

... immer in Bewegung!



Haushaltsplan (Entwurf)

2026

ENTWURF – Haushaltsplan 2026

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

INHALTSVERZEICHNIS

Kapitel	Inhalt	Seite	Farbe
1	Der Lahn-Dill-Kreis	7	<i>weiß</i>
1	Der Lahn-Dill-Kreis: Statistisch betrachtet	9	
2	Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane	11	
3	Infrastruktur	13	
2	Haushaltssatzung	15	<i>weiß</i>
3	Vorbericht	21	<i>grün</i>
4	Gesamthaushalt	69	<i>weiß</i>
1	Ergebnishaushalt	71	
2	Finanzhaushalt	77	
3	Stellenplan	85	
5	Teilhaushalte	123	<i>gelb</i>
1	Gliederung und Grundlagen	125	
2	Übersicht Freiwillige Leistungen	142	
3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	143	
4	Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistags gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO	487	
5	Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)	488	
6	Anlagen	513	
1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	515	<i>weiß</i>
2	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	516	<i>weiß</i>
3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	517	<i>weiß</i>
4	Investitionsprogramm	519	<i>grün</i>
5	Kennzahlen	717	<i>weiß</i>
6	Haushaltssicherungskonzept	771	<i>weiß</i>
7	Finanzstatusbericht	785	
8	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften	801	
8.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	801	<i>grün</i>
8.2	Eigenbetrieb Volkshochschule	821	<i>gelb</i>
8.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	837	<i>blau</i>
8.4	GWAB mbH	839	<i>weiß</i>
8.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	847	<i>rosa</i>
9	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften	849	<i>weiß</i>
9.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	849	
9.2	Eigenbetrieb Volkshochschule	853	
9.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	857	
9.4	GWAB mbH	863	
9.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	867	

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abt.	Abteilung
AWLD	Abfallwirtschaft Lahn-Dill (Eigenbetrieb)
ANR	Arztnotruf
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
ASD	Allgemeiner sozialer Dienst der Abt. Kinder- u. Jugendhilfe (32) bzw. Soziales u. Integration (41)
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz (des Bundes)
BauGB	Baugesetzbuch
BKiSchG	Bundeskinderschutzgesetz
BuT	Bildungs- und Teilhabepaket (nach SGB II, SGB XII, BKGG u.a.)
DMS	Dokumenten-Management-System (DV-Anwendung)
EGFL	Europäischer Garantiefonds für die Landwirtschaft
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes
FAG	(Hessisches) Finanzausgleichsgesetz
FBK	Fachbereichskoordination
FD	Fachdienst(e)
GemHVO	Verordnung über die Aufstellung u. Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO)
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWAB	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Ausbildungs- und Beschäftigungsinitiativen mbH (Eigengesellschaft des Lahn-Dill-Kreises)
GWG	Geringwertiges Wirtschaftsgut (im Sinne des Steuer- und Haushaltsrechts)
HBO	Hessische Bauordnung
HDSchG	Hessisches Denkmalschutzgesetz
HFWO	Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Organisationsausschuss (des Kreistages)
HGB	Handelsgesetzbuch
HGIG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKJGB	Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
HKO	Hessische Landkreisordnung
HLPG	Hessisches Landesplanungsgesetz
HMdF	Hessisches Ministerium der Finanzen
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HSchG	Hessisches Schulgesetz
HVTG	Hessisches Vergabe- und Tariftreuegesetz
HWG	Hessisches Wasserhaushaltsgesetz
HWoFG	Hessisches Wohnraumförderungsgesetz
Ifo.-Darlehen	Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds
IMeNS	Informations- und Mediennetzwerk der Medienzentren u. Schulen im Lahn-Dill-Kreis
IuK	Information und Kommunikation
KA	Kreisausschuss

KdU	Kosten der Unterkunft (kommunale Leistung gem. § 22 des Sozialgesetzbuches – Zweites Buch – (SGB II)
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KG	Kontengruppe (des Kontenplans)
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KOG	Kontenobergruppe (des örtlichen Kontenplans)
KT	Kreistag
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen (Hessen)
KWG	Hessisches Kommunalwahlgesetz
LTV	Lahntal-Tourismus-Verband
LWV	Landeswohlfahrtsverband
OD	Ortsdurchfahrt
PB	Produktbereich
PB(-Schulen)	Praktisch Bildbare (Schulen für ~)
PG	Produktgruppe
PPP (ÖPP)	Public Private Partnership (Öffentlich-private Partnerschaften)
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
SGB (I usw.)	Sozialgesetzbuch – Erstes Buch – (usw.)
StVG	Straßenverkehrsgesetz
TAG	Gesetz zum qualitätsorientierten und bedarfsgerechten Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder (Tagesbetreuungsausbaugesetz)
THH	Teilhaushalt(e)
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
TVÜ/VKA	Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der kommunalen Arbeitgeber in den TVöD und zur Regelung des Übergangsrechtes
UKH	Unfallkasse Hessen
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
VLDW	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
VZÄ	Vollzeitäquivalente (Stellenanteil an einer Vollzeitstelle)
WoGG	Wohngeldgesetz
ZeBraH	Zentrum für Beratung, Erziehungs- und Eingliederungshilfen (der Abt. Soziales u. Integration - 41 -)

Kapitel **1**

DER LAHN-DILL-KREIS

Kapitel 1

1	Statistische Daten	9
2	Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane	11
3	Infrastruktur	13

1 Statistische Daten

Luftige Höhen im Westerwald, viel Platz zum Wandern im Naturpark Lahn-Dill-Bergland, Seen in ehemaligen Abbaugruben, saftige Wiesen in den Tälern von Lahn und Dill – eine Mischung aus weiten Ebenen und einer walddreichen Mittelgebirgslandschaft machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem spannenden Anziehungspunkt im Herzen von Mittelhessen.

Die Geografie

Das Gebiet des Lahn-Dill-Kreises hat eine Ost-West-Ausdehnung von ca. 38 km. Vom nördlichsten bis zum südlichsten Punkt sind es etwa 55 km. Insgesamt erstreckt sich der Kreis über eine Fläche von gut 1.066 Quadratkilometern.

Mit 671 Metern über dem Meeresspiegel ist Rittershausen in der Gemeinde Dietzhölztal der höchste Punkt. Das Lahntal bei der Stadt Leun bildet den tiefsten Punkt mit gerade einmal 135 Metern über dem Meeresspiegel.



Die Landschaft

Der Lahn-Dill-Kreis hat eine unglaublich vielfältige Landschaft und lädt zu Entdeckertouren ein – durch die herrlichen Gebiete an den Ausläufern von Westerwald, Rothaargebirge und Taunus, entlang des Lahntals. Wäldern, Wiesen, weite Ebenen und Gebirge machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem geografisch ganz besonderen Gebiet. Auch die Städte des Kreises haben viel zu bieten: Moderne, Historie, Industrie und Kultur kommen nicht zu kurz in Haiger, Dillenburg, Herborn, Wetzlar, Braunfels und Co.

Die Politische Gliederung

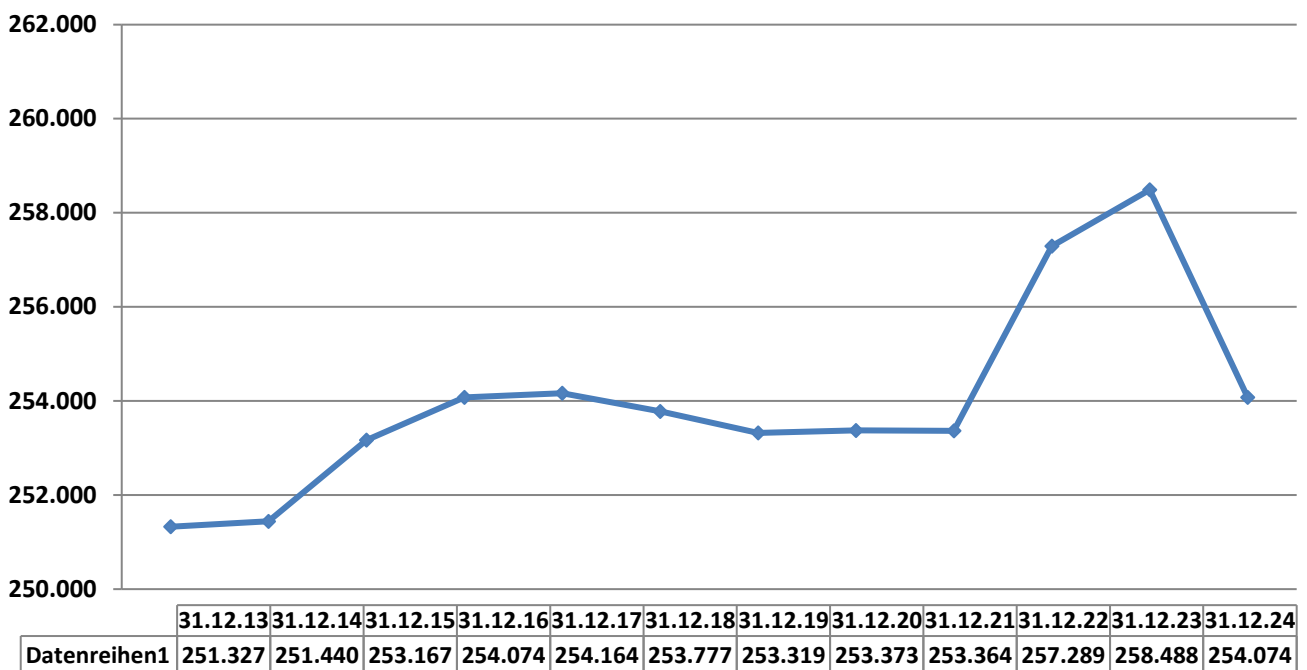
23 Städte und Gemeinden gehören dem Lahn-Dill-Kreis an. Er ist Teil des Regierungsbezirks Gießen (Mittelhessen).

In dieser heutigen Form gibt es den Lahn-Dill-Kreis seit dem 1. August 1979. Damals wurden die Flächen des ehemaligen Dillkreises und des früheren Landkreises Wetzlar zusammengeschlossen. Ausgenommen waren und sind die Gemeinden Biebertal, Wettenberg und die früheren Kleebachgemeinden, die heute dem Gießener Landkreis angehören.

Im Kreis leben aktuell gut 254.000 Menschen.

Einwohnerzahl

(nach der Neugliederung des Lahn-Dill-Kreises zum 01.08.1979)



(Quelle: Basis Zensus 2011, Zensus 2022)

2 Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane

Kreistag (Wahlperiode 2021 - 2026)

Er ist das oberste Organ des Landkreises. Der Kreistag wird von den wahlberechtigten Einwohnerinnen und Einwohnern direkt gewählt. Die Anzahl der zu vergebenden Mandate orientiert sich an der Einwohnerstärke des Kreises - der Lahn-Dill-Kreis kommt somit auf 81 Sitze.

Der Kreistag wird für die Dauer von fünf Jahren gewählt. Die Wahlperiode beginnt immer am 1. April des jeweiligen Wahljahres. Der Vorsitzende des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises in der laufenden Wahlperiode ist Johannes Volkmann (CDU). Er wird vertreten durch Nicole Petersen (CDU), Beatrix Egler (SPD), Reiner Dworschak (B90/Die Grünen) und Hans-Werner Fuchs (FWG).

Fraktionen im Kreistag (Stand: 01.01.2026):

Fraktion	Vorsitzende/r
Christlich Demokratische Union (CDU)	Michael Hundertmark
Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)	Cirsten Kunz-Strueder
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Reiner Dworschak Maria Schelberg
Freie Wählergemeinschaft (FWG)	Jörg Ludwig
Alternative für Deutschland (AfD)	Lothar Mulch Andrea Niggemann
Freie Demokratische Partei (FDP)	Dr. Matthias Büger
Die Linke	Tim Zborschil

Der Kreisausschuss

Als weiteres wichtiges Organ besteht in der Hessischen Kommunalverfassung neben dem Kreistag der Kreisausschuss. Er leitet und betreut die laufende Verwaltung. Vorsitzender ist Landrat Carsten Braun, der seit dem 07. November 2024 im Amt ist.

Der Verwaltungsvorstand besteht aus dem hauptamtlichen Kreisausschuss. Jedem Mitglied des Verwaltungsvorstands obliegt die Fachbereichsleitung. Derzeit bestehen 3 Fachbereiche.

Zusammensetzung (Stand: 01.01.2026):

Verwaltungsvorstand

Carsten Braun (Landrat)	CDU
Frank Inderthal (Erster Kreisbeigeordneter)	SPD
Dr. Rebecca Neuburger-Hees (Hauptamtliche Kreisbeigeordnete)	CDU

Ehrenamtliche Kreisbeigeordnete

Armin Bangert	SPD
Hans Benner	SPD
Karin Betz	SPD
Prof. Dr. Harald Danne	FDP
Ronald Döpp	CDU
Steffen Droß	CDU
Roland Esch	FWG
Emely Green	B90/Die Grünen
Kerstin Hardt-El Ansari	CDU
Eberhard Horne	CDU
Klaus Hugo	B90/Die Grünen
Elisabeth Müller	CDU
Diethelm Nickel	Die Linke
Klaus Niggemann	AfD
Sabrina Zeaiter	SPD

3 Infrastruktur

3.1 Die Straßen, Radwege, Schienenverkehr und Busverbindungen

Durch den Lahn-Dill-Kreis führen knapp 900 Kilometer klassifizierte Straßen. Dazu zählen Bundesautobahnen (93,55 km), Bundesstraßen (141,02 km), Landesstraßen (407,18 km) und Kreisstraßen (250,40 km). Die touristischen Radwege weisen eine Ausbaulänge von insgesamt 615,65 km auf. Im Bereich des schienengebundenen Personenverkehrs wird der Lahn-Dill-Kreis durch 4 Schienenstrecken erschlossen, der Busverkehr umfasst 55 lokale Buslinien.

3.2 Das Schulwesen

Der Lahn-Dill-Kreis stellt eine vielfältige Schullandschaft. Förderschulen, Gesamtschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Hochschulen - das sind nur einige Beispiele. Insgesamt ist der Kreis Träger von 92 Schulen.

Das oberste Ziel ist die beste Erziehung und Bildung ab der Grundschule. Darauf aufbauend ist es wichtig, ein breit gefächertes neigungs- und leistungsorientiertes Angebot im Bereich der weiterführenden Schulen anzubieten. Der Lahn-Dill-Kreis kann das. Ganztagschulen und der Ausbau von Betreuungsangeboten an Grundschulen sind wichtige Schwerpunkte für die Zukunft.

Schulformen, Schulen und Schüler/innenzahlen:

Schuljahr				Schulform	Schülerzahlen			
21/22	22/23	23/24	24/25		21/22	22/23	23/24	24/25
61	61	61	61	Grundschule	8.630	9.068	9.588	9.812
2	2	2	2	Grund-, Haupt- und Realschule mit Förderstufe	808	882	907	997
1	1	1	1	Grund- und Mittelstufenschule	631	694	713	735
2	2	2	2	Haupt- und Realschule	921	1.004	986	1.013
4	4	4	4	Gymnasium	4.827	4.931	4.918	4.739
6	6	6	6	Förderschule	679	662	694	757
5	5	5	5	Integrierte Gesamtschule	4.092	4.238	4.296	4.342
1	1	1	1	Integrierte Gesamtschule mit Grundschule	542	527	513	508
1	1	1	1	Schulformbez. kooperative Gesamtschule mit Förderstufe	650	701	703	692
3	3	3	3	Schulformbez. kooperative Gesamtschule ohne Förderstufe	2.020	2.129	2.167	2.177

Schuljahr				Schulform	Schülerzahlen			
21/22	22/23	23/24	24/25		21/22	22/23	23/24	24/25
1	1	1	1	Schulformbez. kooperative Gesamtschule mit Mittelstufe	813	862	873	904
5	5	5	5	Berufliche Schulen	7.748	7.582	7.585	7.779
92	92	92	92	Summe	32.361	33.280	33.943	34.455

Kapitel **2**

HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung

des Lahn-Dill-Kreises

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in Verbindung mit §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), beide in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142, 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24) hat der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises am 08.12.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	547.637.104	€
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	596.865.735	€
mit einem Saldo von	-49.228.630	€

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0	€
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0	€
mit einem Saldo von	0	€

mit einem Überschuss / Fehlbedarf (-) von €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf -28.074.733 €

und dem Gesamtbetrag der
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 22.835.477 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 69.010.126 €
mit einem Saldo von -46.174.649 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 48.135.378 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 35.262.076 €
mit einem Saldo von 12.873.302 €

mit einem Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf (-) des
Haushaltsjahres von -61.376.080 €

festgesetzt.

§ 2**Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **47.652.359 €** festgesetzt.

Darin enthalten sind:

Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B	1.881.000 €

§ 3**Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **119.458.500 €** festgesetzt.

§ 4**Liquiditätskredite**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **145.000.000 €**.

§ 5**Hebesätze**

(1) Der Hebesatz der Kreisumlage wird im Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

• Stadt Wetzlar	36,29%	der jeweiligen Umlagegrundlagen
• übrige kreisangehörige Städte und Gemeinden	38,82%	

(2) Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage - Schulumlage - wird im Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

• für alle kreisangehörige Städte und Gemeinden	19,18%	der jeweiligen Umlagegrundlagen

(3) Maßgebend für die Berechnung der Kreis- und Schulumlage sind die nach dem Finanzausgleichsgesetz in der für das jeweilige Jahr gültigen Fassung errechneten Umlagegrundlagen.

- (4) Die Kreisumlage einschließlich der Schulumlage ist in zwölf Monaten, jeweils am 15. des laufenden Monats für diesen Monat, fällig. Rückständige Kreis- und Schulumlagen werden gem. § 54 HFAG vom Zeitpunkt ihrer Fälligkeit an mit jährlich 2 vom Hundert über dem Basisatz nach § 247 des Bürgerlichen Gesetzbuches (BGB) verzinst.

§ 6

Haushaltssicherungskonzept

Es gilt das vom Kreistag am 08.12.2025 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Stellenplan

Es gilt der vom Kreistag am 08.12.2025 als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8

Weitere Vorschriften

- (1) Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO und damit nicht der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürftig gelten
- (1.1) im Ergebnishaushalt
- a. überplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 50% der im Teilergebnishaushalt bei der maßgeblichen Position (Kontengruppe / Ergebniskonten) veranschlagten Aufwendungen, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall,
 - b. außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,
 - c. über- und außerplanmäßige Aufwendungen, soweit sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tarifvertraglicher Verpflichtung beruhen,
- (1.2) im Finanzhaushalt (Investitionsprogramm)
- a. Überplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 50% der im jeweiligen Teilfinanzhaushalt (Investitionsprogramm) veranschlagten Programmposition, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall
 - b. außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,

- (2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die nach ihrer Bedeutung erheblich sind, bedürfen unbeschadet ihrer Höhe der vorherigen Zustimmung des Kreistages.
- (3) Für über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gilt aufgrund § 102 Abs. 5 HGO Abs. 1 Nr. 2 entsprechend.
- (4) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHVO gelten Investitionen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 1 Mio. €.
- (5) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHVO gelten Instandhaltungs-, Instandsetzungsmaßnahmen und vergleichbare Maßnahmen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 300.000 €.
- (6) Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 98 Abs. 3 Nr. 1 HGO gelten Mehrauszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und Baumaßnahmen, wenn sie im Einzelfall 5% des Gesamtinvestitionsvolumens des jeweiligen Haushaltsjahres nicht übersteigen.
- (7) Der Landrat wird ermächtigt, im Rahmen des Stellenplans (§ 7) freiwerdende Stellen in Teil-Haushalten in andere Teilhaushalte derselben Produktgruppe oder in andere Produktgruppen oder -bereiche umzusetzen.

Ferner wird der Landrat ermächtigt, freiwerdende Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer in Planstellen für Beamtinnen und Beamte der vergleichbaren oder einer niedrigeren Besoldungsgruppe umzuwandeln. Umsetzungen und Umwandlungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragshaushaltssatzung aufzunehmen.

Wetzlar, den 08.12. 2025

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

gez.

Frank Inderthal

Erster Kreisbeigeordneter

Kapitel **3**

VORBERICHT

Kapitel 3

1	HAUSHALTS- UND WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG BIS 2025.....	26
1.1	HAUSHALTSPLÄNE 2023 - 2025	26
1.2	VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT 2024 UND 2025	27
2	HAUSHALTSGLIEDERUNG 2026.....	29
3	ECKWERTE UND RAHMENBEDINGUNGEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2026	30
3.1	ECKWERTE 2026	31
3.1.1	<i>Eckwerte Ergebnishaushalt 2026</i>	<i>32</i>
3.1.2	<i>Haushaltskennzahlen</i>	<i>33</i>
3.1.3	<i>Eckwerte Finanzhaushalt 2026</i>	<i>34</i>
3.2	AUSWIRKUNGEN DER ERWARTETEN BEVÖLKERUNGSENTWICKLUNG.....	35
3.2.1	<i>Grundsicherung im Alter.....</i>	<i>36</i>
3.2.2	<i>Eingliederungshilfe.....</i>	<i>36</i>
3.2.3	<i>Hilfen für pflegebedürftige Menschen.....</i>	<i>37</i>
3.2.4	<i>Bildungszentrum Pflege.....</i>	<i>37</i>
3.2.5	<i>Fachdienst Sozialarbeit.....</i>	<i>37</i>
3.2.6	<i>Öffentliche Einrichtungen</i>	<i>37</i>
3.2.7	<i>Kinder- und Jugendhilfe</i>	<i>37</i>
3.2.8	<i>ÖPNV</i>	<i>38</i>
3.3	DIGITALER WANDEL	38
3.4	WEITERE RAHMENBEDINGUNGEN UND WESENTLICHE RISIKEN FÜR DIE PLANUNG	40
4	ERLÄUTERUNGEN ZU WESENTLICHEN POSITIONEN DES ERGEBNISHAUSHALTS	42
4.1	WESENTLICHE ERTRÄGE 2026.....	42
4.1.1	<i>Gesamtübersicht Erträge.....</i>	<i>42</i>
4.1.2	<i>Steuern und steuerähnliche Erträge</i>	<i>43</i>
4.1.3	<i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....</i>	<i>48</i>
4.1.4	<i>Erträge aus Transferleistungen.....</i>	<i>48</i>
4.1.5	<i>Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen.....</i>	<i>49</i>
4.1.6	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>49</i>
4.2	WESENTLICHE AUFWENDUNGEN 2026	50
4.2.1	<i>Gesamtübersicht Aufwendungen.....</i>	<i>50</i>
4.2.2	<i>Transferaufwendungen.....</i>	<i>52</i>
4.2.3	<i>Personal- und Versorgungsaufwendungen</i>	<i>52</i>
4.2.4	<i>Sonstige Steuern und ähnliche Aufwendungen</i>	<i>57</i>
4.2.5	<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen.....</i>	<i>57</i>
4.2.6	<i>Abschreibungen.....</i>	<i>57</i>
4.2.7	<i>Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen</i>	<i>58</i>
4.2.8	<i>Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2026</i>	<i>58</i>
4.2.9	<i>Zinsaufwand</i>	<i>59</i>
5	ERLÄUTERUNGEN ZU WESENTLICHEN POSITIONEN DES FINANZHAUSHALTS.....	60
5.1	ALLGEMEINES.....	60
5.2	INVESTITIONSTÄTIGKEIT 2026.....	60
5.2.1	<i>Allgemeines.....</i>	<i>60</i>
5.2.2	<i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	<i>62</i>
5.3	FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT 2026	62
5.3.1	<i>Investitionsfinanzierung.....</i>	<i>62</i>
5.3.2	<i>Stundung der Hessenkassebeiträge</i>	<i>63</i>
5.3.3	<i>Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten.....</i>	<i>63</i>

5.3.4	<i>Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten</i>	63
6	HAUSHALTS AUSGLEICH UND HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	63

Vorbemerkung

Nach § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht zum Haushaltsplan mindestens

- einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben,
- die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen erläutern,
- einen Ausblick, insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und auf die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und
- eine Darstellung, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf den Kreis und seine Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden,

enthalten.

In diesem Vorbericht werden vor allem die Rahmenbedingungen der Planung, im Haushaltsjahr bestehende und erkennbare Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und sich auch auf zukünftige Haushaltsjahre auswirken können, skizziert.

Im Vorbericht werden ferner der Jahresabschluss 2024 sowie der Vollzug des Haushaltsjahres 2025 zusammengefasst dargestellt. Die entsprechenden Detailinformationen ergeben sich aus dem Jahresabschluss mit den zugehörigen Bestandteilen und Anlagen (insbesondere Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, Anhang und Rechenschaftsbericht). Ergänzend ist auf die aktuellen quartalsbezogenen Informationen zur Haushaltswirtschaft im Rahmen des periodischen Berichtswesens an die Kreisorgane zu verweisen.

Mit Rücksicht auf eine bessere Übersichtlichkeit wurden die Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten wiederum direkt in den entsprechenden Planwerken vorgenommen. Der Vorbericht konzentriert sich demzufolge im Wesentlichen auf den Gesamthaushalt mit den Eckdaten der Planjahre, insbesondere die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, den sich aus der Ergebnisplanung sowie der Entwicklung der Haushalts- und Kassenlage der Vorjahre ableitenden Mittelbestand im Finanzhaushalt sowie die Investitionsschwerpunkte des Planjahres.

Wesentliche Rahmenbedingungen und Erwartungen für die mittelfristige Entwicklung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sind in den Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzplanung (Kap. 4.1 und 4.2) dargestellt.

1 Haushalts- und Wirtschaftsentwicklung bis 2025

1.1 Haushaltspläne 2023 - 2025

Die verabschiedeten Haushaltspläne für die Jahre 2023 – 2025 inkl. des Nachtragshaushaltsplans 2024 und des Anpassungsbeschlusses 2025 sehen nach den jeweiligen Satzungen folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	Vorl. Ergebnis 2023 €	Nachtrag HH- Plan 2024 €	Anpassung HH- Plan 2025 €
Ordentliche Erträge	- 465.875.372	- 497.937.474	- 493.244.803
Ordentliche Aufwendungen	475.550.255	539.676.024	528.600.301
Finanzergebnis	5.581.843	8.207.351	9.433.425
Ordentl. Ergebnis (Fehlbetrag (+))	15.256.727	49.946.501	44.788.924
AO-Ergebnis	- 1.272.711	0	0
Jahresergebnis (Fehlbetrag (+))	13.984.016	49.946.501	44.788.923

Finanzhaushalt	Vorl. Ergebnis 2023 €	Nachtrag HH- Plan 2024 €	Anpassung HH- Plan 2025 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.651.550	-38.666.055	-23.895.518
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.357.633	2.029.552	75.714.895
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.072.875	-87.527.207	-136.204.499
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	51.919.443	107.224.787	76.663.767
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-38.663.147	-50.491.868	-39.806.468
Finanzmittelüberschuss /-fehlbedarf (-) des HH-Jahres	-34.301.896	-67.430.791	-47.527.822

Mit Beschluss vom 18. März 2024 hatte der Kreistag einen Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 verabschiedet. Die Genehmigung für die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde von der Aufsichtsbehörde, dem Regierungspräsidenten Gießen, aufgrund der angespannten Haushaltssituation zunächst ausgesetzt. Da für die Haushaltssatzung 2025 keine Genehmigung vorlag, hat der Kreistag in seiner Sitzung am 31. März 2025 erforderlichen Änderungen der Haushaltssatzung 2025 mit Haushaltsplan so-

wie die Fortschreibung des Investitionsprogramms für den Planungszeitraum 2024 bis 2028 in Form eines Anpassungsbeschlusses umgesetzt.

Wie schon bei der Umsetzung des Haushaltsplanes 2024, für den ein Nachtrag notwendig wurde, waren auch im Haushaltsjahr 2025 vor allem im Bereich der sozialen Sicherung Ausgabensteigerungen notwendig. Auf der Einnahmenseite haben sich die Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich vermindert. Diese Entwicklungen haben dazu geführt, dass der Ergebnishaushalt 2025 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 44.788.924 € abschließt und sich gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan um 29,3 Mio. € verschlechtert.

Der Haushaltsausgleich wurde deutlich verfehlt. Der Fehlbetrag konnte weder durch den Einsatz von Rücklagen aus Überschüssen der Vorjahre noch durch freie Liquidität ausgeglichen werden.

Mit Verfügung vom 13. August 2025 hat der Regierungspräsident Gießen gem. § 97a HGO in Verbindung mit § 52 Abs.1 HKO die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 mit Nebenbestimmungen genehmigt. Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 61.671.536 € wurde unter den Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung gestellt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wurde auf 50.000.000 € festgesetzt.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2024 und 2025

Nach dem Systemupgrade des SAP R3-Systems auf die Version S/4HANA wurde am 01. Januar 2024 der Systembetrieb mit dem neuen System aufgenommen. Für den Systemwechsel musste eine große Anzahl von Daten vom alten in das neue System übertragen werden, unter anderem die Anlagendaten. Wegen der Komplexität der Übernahme mit veränderten Anlagenklassen und verbundener Fördermittel, konnte die Datenübername erst im August 2025 abgeschlossen werden. Die Aktivierung der in 2024 angeschafften und hergestellten Anlagen konnte erst danach erfolgen und ist noch nicht abgeschlossen.

In der Folge konnte der Jahresabschluss 2024 noch nicht fertiggestellt werden. Nach der vorgenommenen vorläufigen Prognose des Jahresergebnisses schließt der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 54.778.553 € ab.

Der 2. Zwischenbericht 2025 über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises auf Ebene der Gesamtverwaltung liegt vor. Der Bericht basiert auf den Daten der Buchhaltung per 31. August 2025. Nach dem von den Produktverantwortlichen im Zwischenbericht prognostizierten Gesamtergebnis zum Jahresende wird ein Jahresfehlbetrag von 51.971.679 € erwartet.

Bei der Umsetzung des Haushaltsplanes 2025 müssen wir, wie schon in den letzten beiden Jahren, starke Steigerungen der Transferaufwendungen (+20 Mio. €) feststellen. Gleichzeitig werden die erwarteten Erträge nicht erreicht werden. Trotz Einsparungen in den steuerbaren Bereichen wie bei den Sach- und Dienstleistungen, den Zuweisungen und Zuschüssen, wird der Planansatz voraussichtlich um rund 7,2 Mio. € überschritten.

Die Landesregierung hat ein Gesetz zur Änderung des Haushaltsgesetzes 2025 im Landtag eingebracht. Das Land plant in einem Nachtragshaushalt eine höhere Schuldenaufnahme. Damit sollen die Kommunen 300 Millionen € Soforthilfe vom Land noch im Jahr 2025 bekommen. Höhe

und Umsetzung dieser Soforthilfe sind noch nicht bekannt. Sie wirkt entlastend auf das erwartete Defizit.

2 Haushaltsgliederung 2026

Die Struktur des Haushaltsplans 2026 entspricht der am Produktbereichsplan der GemHVO orientierten Gliederung (Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO), die erstmalig im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2014 eingeführt wurde. Seither wird der Haushalt nach den 16 von der GemHVO vorgegebenen Produktbereichen gegliedert und dort das gesamte Leistungsspektrum der Kreisverwaltung abgebildet.

Auf Grund der großen haushaltswirtschaftlichen Unsicherheiten und der daraus resultierenden Notwendigkeit in den letzten Jahren zur Aufstellung von Nachtragshaushalten haben wir ab dem Haushaltjahr 2026 von Doppelhaushalt auf einen Einzelhaushalt umgestellt.

In Kapitel 5 wird die für das Haushaltjahr 2026 geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung der Organisationseinheiten (lt. Anpassungsbeschluss 2025) sind dort kenntlich gemacht.

Der Lahn-Dill-Kreises hat in einem vom Land Hessen begleiteten Pilotprojekt mit der Verwaltungsreform "Steuerung 2000" im Jahr 2001 eine betriebswirtschaftlich orientierte Verwaltungssteuerung basierend auf der doppelten Buchführung, einer Kosten- und Leistungsrechnung, einem Controllingsystem, Produktsteuerung und dezentraler Budgetierung eingeführt. Technisch unterstützt wurde der Reformprozess mit Hilfe der integrierten betriebswirtschaftlichen Standardsoftware SAP R/3.

Um die zwischenzeitlich erfolgten Änderungen der GemHVO abbilden zu können, hat im Dezember 2021 der Kreisausschuss das Systemupgrade SAP R3-Systems auf die Version S/4HANA beauftragt. Am 01. Januar 2024 wurde der Systembetrieb aufgenommen. Aus dem SAP-ERP-Suite setzen wir neben dem Modul Finance (FI) neu auch das Branchenmodul für den öffentlichen Dienst Tax, Benefits and Payment Processing (PSCD) für das Finanzwesen, die Materialwirtschaft für Beschaffungen und den SAP-Cloud-Service für Controlling und Haushaltsplanung ein.

3 Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung 2026

Durch Konsolidierungsmaßnahmen wie Schutzschirm und Hessenkasse sowie begleitende Änderungen des kommunalen Haushaltsrechts konnten wir in den Jahren 2015 – 2022 Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt verbuchen. Unsere kommunale Bilanz war zum 31. Dezember 2022 mit einem Eigenkapital in Höhe von 146,5 Mio. € ausgestattet. Dies entspricht einem EK-Anteil von 15,68%.

Im Haushaltsjahr 2023 hat dann eine Trendumkehr stattgefunden. Wir mussten ab 2023 Defizite in den Ergebnis- und den Finanzhaushalten verbuchen, weil der Einnahmenzuwachs nicht mit dem starken Ausgabenwachstum Schritt hielt. Treiber der Ausgaben waren vor allem die Sozialleistungen. Der größte Anteil der Ausgaben des Kreishaushaltes fließt in den Produktbereich 5 - Soziale Leistungen. Die Risiken für die Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises bleiben daher auch weiterhin groß.

Nach der Konjunkturprognose des Deutschen Instituts für Wirtschaftsforschung (DIW) kommt die deutsche Wirtschaft im Jahr 2025 auf ein Wachstum von 0,2%. In den kommenden beiden Jahren kann nach der Konjunkturprognose des DIW mit 1,7 und 1,8 Prozent Wachstum gerechnet werden. Als treibende Kraft erweisen sich die finanzpolitischen Impulse in Form der Pakete für Infrastruktur, Klimaschutz und Verteidigung sowie Anreize für private Investitionen. Die US-Handelspolitik schwächt den Außenhandel – zumindest hat sich mit der vorläufigen Einigung zwischen der EU und den USA die Unsicherheit aber etwas gelegt.

Die Konjunktureinschätzung der heimischen Wirtschaft hat sich im Frühsommer 2025 leicht verbessert. Nach der aktuellen Konjunkturumfrage der IHK Lahn-Dill zum Sommer 2025 legt der Klimaindex leicht zu und steht bei 88 Indexpunkten. Wichtige Konjunkturindikatoren wie die Geschäftslage, die Erwartungen in zukünftige Geschäfte, geplante Investitionen und Exporterwartungen werden in der Umfrage zum konjunkturellen Frühsommer 2025 besser eingeschätzt als zu Jahresbeginn.

Die Risiken für die Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises sind nach wie vor groß. Viele Ausgabepositionen müssen durch die gestiegene Inflation sowie tariflichen Steigerungen der Personalkosten angepasst werden. Durch höhere Kosten für den Einkauf von lohn- und energieintensiven Sach- und Dienstleistungen steigen die Ausgaben für den Betrieb der Schulen und Turnhallen, der Verwaltungsgebäude und die Kosten beim ÖPNV.

Auch im Bereich soziale Sicherung steigen die Zuschussbedarfe überdurchschnittlich für Grundsicherungen im Alter und für Arbeitssuchende. Die Kosten der Unterkunft steigen wegen der höheren Mieten und Nebenkosten aber auch wegen deutlich gestiegenen Fallzahlen. Die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen, Krankenhilfeleistungen, Hilfe zum Lebensunterhalt und Integrationsleistungen sind immer noch auf einem sehr hohen Niveau. Insgesamt müssen 25,3 Mio. € mehr im Produktbereich 5 aufgewendet werden als 2025.

Für das Haushaltsgenehmigungsverfahren 2026 hat der Regierungspräsident bei der Genehmigung des Haushalts 2025 um Beachtung folgender Hinweise gebeten:

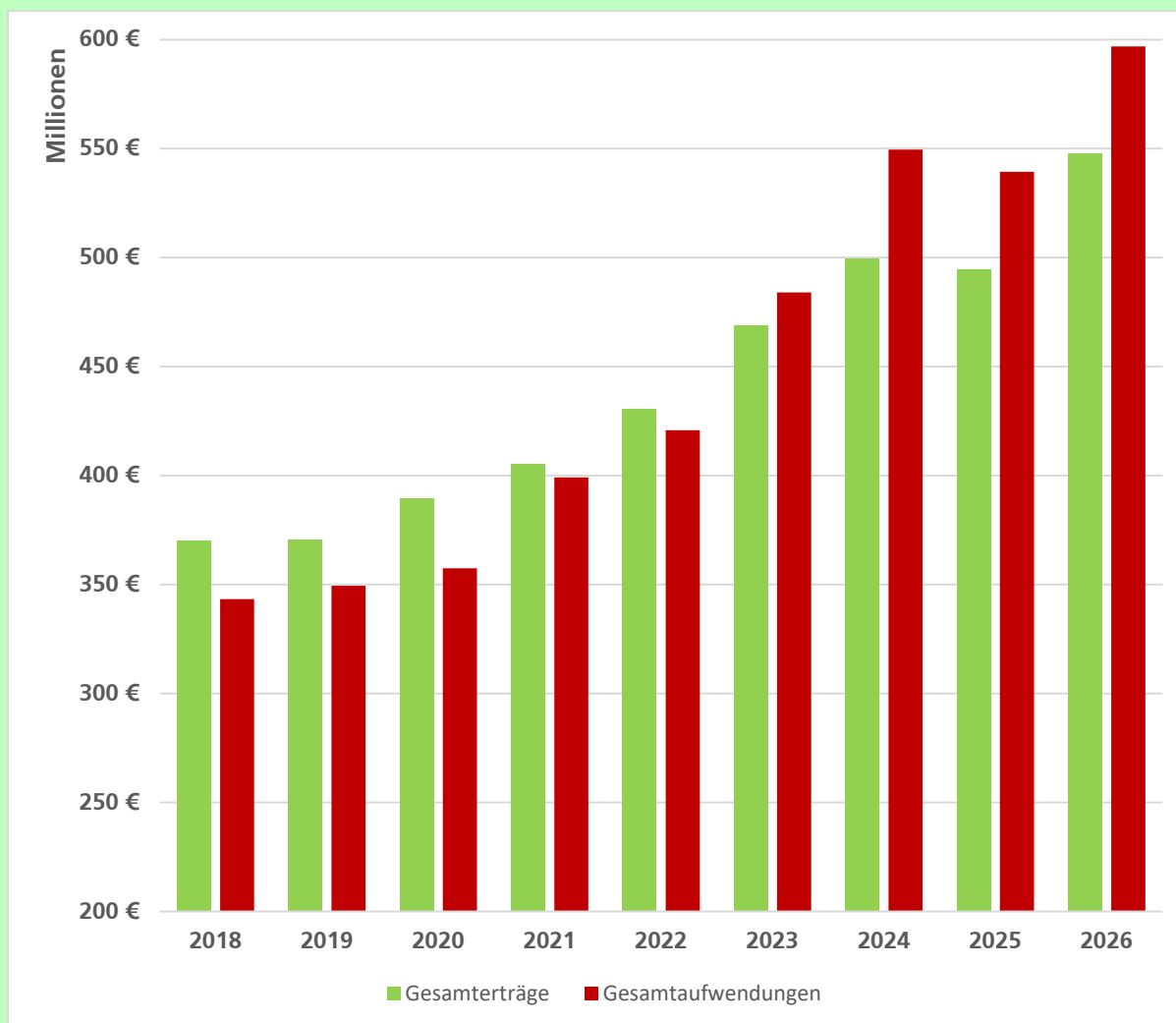
„Sofern nicht eine ganz deutliche Reduzierung der Aufwendungen oder nachhaltig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden, halte ich eine deutliche Anhebung der Kreisumlagehebesätze für unumgänglich.“

Ich erwarte eine strenge Bewirtschaftung des Personalaufwandes. Es sind grundsätzlich keine neuen Stellen im Stellenplan auszuweisen. Ich empfehle dringend die Erstellung eines Personalabbaukonzeptes.“

3.1 Eckwerte 2026

Zum Aufstellungszeitpunkt lagen noch keine Planungsdaten des HMdF für die Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA) vor. Nach der Trendberechnung des Hess. Landkreistages vom 19. September 2025 steigen die Umlagegrundlagen für den Lahn-Dill-Kreis in 2026 um 27,5 Mio. € (+6,19%).

Insgesamt steigen die ordentlichen Erträge von 2025 auf 2026 um 53,02 Mio. € (+10,74%). Gleichzeitig steigen die ordentlichen Aufwendungen 52,92 Mio. € (+10,01%) erstmals seit drei Jahren etwas geringer als die Erträge. Trotzdem übersteigen die Aufwendungen die Erträge und der Ergebnishaushalt kann nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag in 2026 beträgt 49.228.630 €. Die Erträge und Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:



3.1.1 Eckwerte Ergebnishaushalt 2026

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 49.228.630 € ab. Gegenüber dem Anpassungsbeschluss 2025 ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von rund 4,44 Mio. €.

Die Summen der Erträge und Aufwendungen entwickeln sich im Jahresvergleich wie folgt:

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Ordentliche Erträge	-546.265.359	-493.244.803	-479.161.970
Ordentliche Aufwendungen	581.520.532	528.600.301	506.545.230
Verwaltungsergebnis	35.255.173	35.355.499	27.383.260
Finanzergebnis	13.973.457	9.433.425	8.937.473
Ordentliches Ergebnis	49.228.630	44.788.924	36.320.743
Außerordentliches Ergebnis	0	0	-8.568
Jahresergebnis	49.228.630	44.788.924	36.312.165

Die wesentlichen Veränderungen der Planung 2026 gegenüber dem Vorjahr sehen wie folgt aus:

Ertragsentwicklung	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Erträge aus gesetzlichen Umlagen Veränderung gg. Vorjahr	283.367.170 15,76%	244.778.243 5,86%	231.233.376
Zuweisungen und Zuschüsse Veränderung gg. Vorjahr	156.476.979 1,45%	154.241.800 € -17,34%	186.612.445
Kostenersatzleistungen Veränderung gg. Vorjahr	14.792.787 20,51%	12.275.145 -2,52%	12.593.858
Erträge aus Transferleistungen Veränderung gg. Vorjahr	64.036.581 15,33%	55.524.105 +80,13%	30.824.216
Übrige Erträge Veränderung gg. Vorjahr	27.591.843 4,41%	26.425.510 +47,79%	17.898.075
Summe ord. Erträge Veränderung gg. Vorjahr	546.265.360 10,74%	493.244.803 -0,45%	479.161.970

Aufwandsentwicklung	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
Personal- und Versorgungsaufw. Veränderung gg. Vorjahr	95.782.477 10,69%	86.532.284 9,29%	79.173.187
Sach- und Dienstleistung Veränderung gg. Vorjahr	109.699.109 12,46%	97.546.064 6,05%	103.074.072
Abschreibungen Veränderung gg. Vorjahr	27.675.174 3,88%	26.641.032	10.106
Zuweisungen und Zuschüsse Veränderung gg. Vorjahr	29.829.256 -9,94%	33.122.718 16,25%	28.492.049
Gesetzliche Umlagen Veränderung gg. Vorjahr	77.169.537 7,05%	72.087.912 6,38%	67.759.650
Transferaufwendungen Veränderung gg. Vorjahr	241.217.652 13,50%	212.525.341 -6,72%	227.838.549
Sonstige Aufwendungen	147.327	144.950	197.617
Summe ord. Aufwendungen Veränderung gg. Vorjahr	581.520.532 10,01%	528.600.301 6,69%	506.545.230

3.1.2 Haushaltskennzahlen

Haushaltskennzahlen *	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamtertrag / Einwohner	1.674,07 €	1.813,53 €	1.932,71 €	1.944,75 €	2.153,33 €
Gesamtaufwand / Einwohner	1.635,43 €	1.872,56 €	2.125,94 €	2.120,86 €	2.346,90 €
Transferaufwendungen	43,71%	43,54%	40,72%	39,40%	40,41%
Personal- und Versorgungsaufw.	15,97%	15,59%	14,96%	16,04%	16,05%
Sach- und Dienstleistungsaufw.	17,22%	18,14%	18,92%	18,08%	18,38%
Zinsaufwand	1,61%	1,75%	1,79%	2,00%	2,57%
Abschreibung	5,29%	4,98%	4,72%	4,94%	4,64%

*Anteil am Gesamtaufwand

3.1.3 Eckwerte Finanzhaushalt 2026

Generell soll gem. § 3 Abs. 2 GemHVO die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Dies schließt die Finanzierungsbeiträge für die „Hessenkasse“ ein.

Im Finanzhaushalt wären Überschüsse aus dem Ergebnishaushalt notwendig, um die Tilgungen (insbes. den Eigenbeitrag Hessenkasse) aus dem Überschuss der Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit bestreiten zu können (§ 3 Abs. 2 GemHVO). Durch die Defizite im Ergebnishaushalt ist auch der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltung in der Finanzrechnung negativ.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltung	-28.074.733	-23.895.518	-37.630.808
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-46.174.649	-60.489.604	-37.742.196
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	12.873.302	36.857.299	58.595.295
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-61.376.080	-47.527.822	-16.777.709
Zahlungsmittelbestand Anfang der Periode	-37.162.795	10.365.028	29.168.743
Zahlungsmittelbestand Ende der Periode	-98.538.874	-37.162.795	11.789.550

3.2 Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung

Sowohl sinkende Einwohnerzahlen als auch eine veränderte Altersstruktur haben Einfluss auf die kommunalen Einnahmen und Ausgaben. Insgesamt ist mit einem Rückgang der Einnahmen und nur bedingt mit einer Entlastung auf der Ausgabenseite zu rechnen. Die steuerungsrelevante Herausforderung besteht darin, dass die Einnahmerückgänge quasi „automatisch“ eintreten werden, ein Potential an Ausgabenentlastungen aber durch Umschichtungen oder Kürzungen in den Budgets erarbeitet und durch politische Beschlüsse auch umgesetzt werden muss.

Der demografische Wandel wird in den kommenden Jahren und Jahrzehnten viele Gesellschaftsbereiche vor neue Herausforderungen stellen. Die koordinierten Bevölkerungsvorausrechnungen der Statistischen Ämter des Bundes und der Länder (KBV) zeigen, wie sich die Bevölkerung unter bestimmten, aus heutiger Sicht plausiblen Annahmen zu den Geburten, Sterbefällen und Wanderungen innerhalb eines Gebietes über einen festgelegten Zeitraum hinweg entwickelt.

Zum Jahresende 2024 lebten fast 83,6 Millionen Menschen in Deutschland. Nach einer ersten Schätzung des Statistischen Bundesamtes (Destatis) wuchs die Bevölkerung Deutschlands damit um knapp 100.000 Menschen gegenüber dem Jahresende 2023. Auch im Jahr 2024 war die Nettozuwanderung die alleinige Ursache des Bevölkerungswachstums. Wie in allen Jahren seit der deutschen Vereinigung fiel die Bilanz der Geburten und Sterbefälle 2024 negativ aus, da erneut mehr Menschen starben als geboren wurden.

Die aktuelle Lage ist weiterhin von großen Unsicherheiten gekennzeichnet. Das gilt auch für das demografische Geschehen. In den letzten Jahren haben zwei große Krisen von internationalem Ausmaß begonnen, die auch Deutschlands Demografie unmittelbar betreffen. Die COVID-19-Pandemie erhöhte die Sterblichkeit der alternden Bevölkerung. Seit der russischen Invasion in die Ukraine am 24. Februar 2022 erlebt die Bundesrepublik Deutschland eine außergewöhnlich hohe Zuwanderung.

Trotzdem schaut die 15. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung über den Zeithorizont von fast 50 Jahren bis 2070 voraus. Die demografische Alterung ist in Deutschland schon kein Zukunftsthema mehr. Im Ausgangsjahr 2021 lag das Durchschnittsalter der Bevölkerung in Deutschland mit 45 Jahren um gut 5 Jahre höher als im Jahr der deutschen Vereinigung (1990: 39 Jahre).

Die Ergebnisse der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung zeigen, dass sich der seit Jahren zu beobachtende Alterungsprozess auch mit den zu erwartenden steigenden Geburtenzahlen und den Zuwanderungen jüngerer Menschen grundsätzlich fortsetzen wird. So werden sich langfristig die Anteile der Bevölkerungsgruppen unter 60 Jahren deutlich verringern, wohingegen sowohl die relative Bedeutung als auch die absolute Zahl der über 60-Jährigen und dabei insbesondere der über 80-Jährigen stark ansteigen wird.

Die Bevölkerung Hessens wird auch in den nächsten Jahren voraussichtlich weiter zunehmen. Durch den Flüchtlingsstrom, den der Krieg in der Ukraine ausgelöst hat, wird sich die hessische Bevölkerung gleich zu Beginn des Prognosezeitraumes sprunghaft erhöhen. Danach flacht sich dieser Anstieg ab und die hessische Bevölkerung wird im Jahr 2037, mit etwa 6,486 Millionen ihr

Maximum erreichen. Bis 2040 wird sie dann leicht auf 6,484 Millionen zurückgehen. Danach beschleunigt sich der Rückgang, weil — bedingt durch die Altersstruktur der Bevölkerung — die zunehmenden Geburtendefizite nicht mehr durch die Wanderungsgewinne ausgeglichen werden können. Rechnerisch ergibt sich bei den getroffenen Annahmen so eine zu erwartende Bevölkerung von 6,391 Millionen im Jahr 2070.

Nach der Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regionen sinkt die Bevölkerung des Lahn-Dill-Kreises von 257.300 im Jahr 2022 auf 236.724 im Jahr 2050. Die Bevölkerung des Lahn-Dill-Kreises wird aber nicht nur weniger, sie wird auch älter. Das Durchschnittsalter wird von 45,0 Jahren im Jahr 2022 auf 48,1 Jahre im Jahr 2050 steigen. Dies stellt das Gemeinwesen vor erhebliche Herausforderungen. Im Rahmen seiner Zuständigkeiten wird der Lahn-Dill-Kreis sowohl aufgrund des erwarteten Bevölkerungsrückganges als auch aufgrund des steigenden Anteils älterer Menschen, wie alle hessischen Gebietskörperschaften, betroffen sein.

Zunächst wird der demografische Wandel erhebliche Auswirkungen auf den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) im Allgemeinen und damit auf die Ertragssituation des Kreises im Besonderen haben, weil die Finanzbeziehungen des KFA je Einwohner gerechnet werden. Verstärkt wird diese Tendenz durch die Verschiebung der Einwohneranteile in Hessen weg von den ländlich strukturierten Landkreisen hin zu den kreisfreien Städten, insbesondere in die Rhein-Main-Region.

Im Übrigen sind schwerpunktmäßig folgende mögliche Auswirkungen des demografischen Wandels auf den Landkreis und seine Einrichtungen zu nennen:

3.2.1 Grundsicherung im Alter

Der Anteil der älteren Menschen an der Gesamtbevölkerung steigt an und damit auch der Anteil derer, die Grundsicherungsleistungen im Alter (Kap. 4 SGB XII) in Anspruch nehmen müssen, weil Altersrenten und Ersparnisse nicht für den Lebensunterhalt ausreichen. Unterbrochene Erwerbsbiographien und Tätigkeiten im Niedriglohnsektor sind hierbei belastende Faktoren.

Die eigentlichen Transferleistungen im 4. Kapitel SGB XII werden seit dem Jahr 2014 zu 100% vom Bund erstattet. Die Personal- und Verwaltungskosten werden ausschließlich vom Lahn-Dill-Kreis getragen. Durch den starken Zuzug von Ukrainern 2022 und 2023 ergibt sich auch im Kapitel 3 SGB XII eine Fallzahlsteigerung. Hier verbleiben die Aufwendungen zu 100% beim Lahn-Dill-Kreis.

Um Menschen außerhalb der Sozialleistungen SGB II und SGB XII zu stützen, wird seit dem 1. Januar 2023 das neue Wohngeldgesetz umgesetzt. Die Unterstützung fließt den Antragstellerinnen und Antragstellern direkt über das Land zu, der personelle Aufwand ist vom Lahn-Dill-Kreis zu tragen. Gleiches gilt für die damit verbundenen Leistungen Bildung und Teilhabe (BuT).

3.2.2 Eingliederungshilfe

Seit Ende 2024 ist eine starke Kostensteigerung in dem Bereich geistig, körperlich und seelisch behinderter Kinder und Jugendlicher zu verzeichnen. Das betrifft die Aufwendungen pro Fall sowie die Fallanzahl. Die Aufwendungen im Bereich Eingliederungshilfe sind vom Lahn-Dill-Kreis zu 100% zu tragen.

3.2.3 Hilfen für pflegebedürftige Menschen

In einer alternden Gesellschaft stellt die ambulante und stationäre Versorgung den örtlichen Sozialhilfeträger vor steigende fiskalische Herausforderungen. Die Stabilisierung ambulanter Strukturen stellt eine Steuerungsmöglichkeit der kommunalen Ebene dar, die jedoch nur mit adäquatem Personaleinsatz möglich ist.

Auch in diesem Bereich sind eine starke Fallzahlsteigerung sowie eine Steigerung der Kosten pro Fall festzustellen. Umzusetzende gesetzliche Vorgaben führen zu einem erheblichen Kostenaufwand, der vom Lahn-Dill-Kreis ohne Refinanzierung zu tragen ist.

3.2.4 Bildungszentrum Pflege

Der Bedarf an qualifizierten Fachkräften steigt aufgrund der demographischen Veränderungen stetig an. Für das Jahr 2023 sind 3.600 Stunden Fachunterricht für den Bereich generalisierte Pflegeausbildung und Altenpflegehelfer und Altenpflegehelferinnen aufgeplant. Der Unterrichtsschlüssel ist gesetzlich auf 1:20 festgelegt.

3.2.5 Fachdienst Sozialarbeit

Der Fachdienstes Sozialarbeit soll die Bedeutung einer Hilfeplanung für ältere Menschen im Bereich der Grundsicherung und im Bereich der Hilfe zur Pflege unterstreichen. Das Ziel ist die Nutzung der bestehenden Vernetzungsmöglichkeiten im Lahn-Dill-Kreis, um Menschen bei fortschreitendem Alter eine ambulante Pflege zu ermöglichen.

3.2.6 Öffentliche Einrichtungen

Der Lahn-Dill-Kreis betreibt die öffentlichen Einrichtungen Volkshochschule und Abfallwirtschaft in Form von Eigenbetrieben. Die Auswirkungen des demografischen Wandels können derzeit noch nicht endgültig abgeschätzt werden, da zwar die Einwohnerzahlen zurückgehen, aber bezogen auf die Volkshochschule nicht abgeschätzt werden kann, ob nicht durch die höhere Lebenserwartung einerseits und das Bedarfsverhalten andererseits eine stärkere Inanspruchnahme erfolgt. Anpassungen werden bedarfsgerecht vollzogen.

3.2.7 Kinder- und Jugendhilfe

Die Aufgaben der Jugendhilfe sind vielfältiger Natur und beeinflusst von gesellschaftlichen Veränderungsprozessen. Gerade die gesellschaftlichen Entwicklungen der jüngeren Vergangenheit weisen erhebliche Auswirkungen auf die künftigen Aufgaben der Jugendhilfe auf.

Gerade Familien, Kinder und Jugendliche reagieren unter den aktuellen weltpolitischen Geschehnissen mit erheblicher Verunsicherung. Das führt zu konkreten Unterstützungsbedarfen und gesteigertem hoheitlichen Handeln der öffentlichen Jugendhilfe zum Zweck der Sicherstellung des Schutzes von Kindern und Jugendlichen.

Gesetzliche Veränderungen wie etwa die SGB VIII-Reform, die Vormundschaftsreform oder auch die Einführung des Anspruchs auf Ganztagsbetreuung in der Grundschule sind als Aufgaben zu bewältigen. In gewissenhafter Abstimmung mit dem Jugendhilfeausschuss werden insbesondere die Themen der Weiterentwicklung der Familienbildung, präventiver Angebote und der Beteiligung von Kindern und Jugendlichen in den kommenden Jahren im Fokus stehen.

3.2.8 ÖPNV

Der ÖPNV ist ein wichtiges Bindeglied in der Versorgungsstruktur schwacher oder ländlicher Regionen, so auch der des ländlichen Raumes im Lahn-Dill-Kreis. Trotz zurückgehender Einwohnerzahlen wird an einer Grundversorgung festgehalten werden müssen, weil ansonsten der Trend sich weiter verstärken würde, aus den ländlichen Regionen in die Städte ziehen zu wollen. In diesem Spannungsfeld steht der öffentliche Personennahverkehr nicht allein. Gleichwohl wird eine bedarfsorientierte Anpassung erforderlich werden müssen.

3.3 Digitaler Wandel

In zunehmendem Maße können Dienstleistungen der Verwaltungen den Bürgerinnen und Bürgern auch digital angeboten werden. Damit eröffnen sich neue Wege in der Bearbeitung, aber auch der Kommunikation und der tatsächlichen Verfügbarkeit der Antragsverfahren für die Bürgerinnen und Bürger.

Für eine Körperschaft wie den Lahn-Dill-Kreis ist es selbst allerdings unmöglich, alle abzudeckenden Leistungsbündel zu gestalten. Daher wird - wie von allen Landkreisen praktiziert - die Nachnutzung von designten Prozessen favorisiert, namentlich zuvorderst nach dem sogenannten EfA-Prinzip (Einer für Alle). Bei der Implementierung dieser Form der Zusammenarbeit gibt es immer wieder neue Herausforderungen. Ging es zunächst darum, dass die Ebenen des Staatsaufbaus flächendeckend in der Zusammenarbeit zu einander finden, so ist nun doch hier und da eine Individualität bei der Prozessentwicklung durch große Gebietskörperschaften wahrzunehmen, die ihren eigenen Weg gingen und weiter gehen und schließlich ist immer auch der Prozess der Finanzierbarkeit durch die Körperschaften zu durchleben. Ein Feld, welches für einen grundlegenden Dissens geradezu gemacht ist.

Das, was derzeit möglich ist, hat der Lahn-Dill-Kreis lokal weitestgehend umgesetzt und betreibt die digitalen Dienstleistungen erfolgreich, so denn diese in der Form von den Kundinnen und Kunden nachgefragt werden. Dazu wird auch das Verwaltungsportal Hessen aktiv gepflegt.

Die Digitalisierung wird in der Abteilung 11, Fachdienst 11.1, künftig mit der Organisationsentwicklung verzahnt. Die Abteilungen erhalten gezielte Unterstützung bei der Analyse und Optimierung ihrer Arbeitsabläufe. Dadurch können ineffiziente Strukturen identifiziert und durch digitale Lösungen ersetzt oder ergänzt werden. Planstellen sollen im Ergebnis passgenauer zugeschnitten und Ressourcen gezielter eingesetzt werden, etwa durch Umverteilung statt Neuschaffung.

Trotz Fortschritten bei der Nachnutzung bestehender EfA-Prozesse bleiben wir auf das Prinzip „Einer für alle“ angewiesen. Die Zahl neuer, vom Land Hessen bereitgestellter EfA-Prozesse ist in den letzten 2 Jahren insgesamt zurückgegangen. Daher setzen wir ergänzend auf die Entwicklung eigener, passgenauer Prozesse mittels civento-Prozessdesign, um unsere digitale Handlungsfähigkeit zu sichern und weiter auszubauen.

Zur Stärkung der digitalen Kompetenzen unserer Mitarbeitenden haben wir ein zentrales Fortbildungsbudget etabliert. Zusätzlich halten wir ein flexibel einsetzbares Budget für unterjährige, kurzfristige Anschaffungen bereit – etwa für digitale Werkzeuge und KI-Tools. Dieses ermöglicht es Organisationseinheiten, neue Technologien im geschützten Rahmen zu erproben und Best-Practice-Ansätze zu entwickeln. Im Vergleich zu den Vorjahren wurde dieses Budget auf ein vertretbares Maß reduziert.

Der zunehmende Arbeits- und Fachkräftemangel stellt auch die Kreisverwaltung des Lahn-Dill-Kreises vor große Herausforderungen. Eine wirksame Maßnahme, um diesem Trend entgegenzuwirken, ist die gezielte Förderung und Ausweitung der Ausbildung. Der Lahn-Dill-Kreis versteht Ausbildung als Investition in die Zukunft, um wettbewerbsfähig zu bleiben.

Aufbauend auf der Vereinbarung „DigitalPakt Schule 2019 bis 2024“ zwischen Bund und Ländern hat die Hessische Landesregierung das Programm „Digitale Schule Hessen“ entwickelt. Die Schulträger erhalten hiermit Unterstützung bei ihren Investitionen in die Ausstattung mit IT-Systemen und den Aufbau eines zukunftstauglichen digitalen Bildungsumfeldes. Ziel des Förderprogramms ist die Schaffung von digitalen Lernräumen für junge Menschen unter dem Primat der Pädagogik.

In Hessen wurde deshalb ein Gesamtpaket geschnürt. Neben der Verbesserung der IT-Ausstattung und Infrastruktur werden die Erstellung und Weiterentwicklung von Medienbildungskonzepten sowie Lehrkräftefortbildungen unterstützt. Mit neuen Lernformen und digitalen Methoden soll der Unterricht bereichert werden und zur individuellen Förderung aller Schülerinnen und Schüler beitragen, damit diese bestmöglich für die zunehmend digitalisierte Lebens- und Arbeitswirklichkeit gerüstet werden.

Die Umsetzung dieses Förderprogrammes wird im Sinne der Schülerinnen und Schüler bereits mit hoher Priorität angegangen, vorrangig ausgeführt wird der Aufbau der benötigten digitalen Infrastruktur. Da über den Aufbau der Schulinfrastruktur hinaus, die Fördermittel aus dem DigitalPakt nicht auskömmlich zur Verfügung stehen, wurden weitere Mittel eingeplant. Eine verbindliche Aussage über die vom Bund angekündigte Fortsetzung des DigitalPakt Schule (DigitalPakt 2.0) steht aus. In den Teilhaushalten der Schulen wurden Mittel zur Umsetzung des „Medienentwicklungsplans für die Schulen im Lahn-Dill-Kreis“ sowie zentrale Mittel zur Bereitstellung schulübergreifender Standards eingeplant.

Grundvoraussetzung für eine erfolgreiche Digitalisierung ist eine leistungsfähige Infrastruktur. Deshalb treiben wir auch den Glasfaserausbau weiter voran. Das Gewerbepjekt welches über 10.000 Unternehmen an das Gigabitnetz angeschlossen hat, steht vor dem Abschluss. Der Standort Lahn-Dill bleibt damit attraktiv und zukunftsweisend für Unternehmen und Investoren und damit auch für Beschäftigte. Auch längerfristig wird die Versorgung mit ultraschnellen Breitbandnetzen durch den weiteren Ausbau vorhandener Netzinfrastrukturen und den Einsatz optimierter und innovativer Techniken erfolgen. Ein wesentliches Ziel ist es dabei, die Glasfaserkabel immer näher an alle privaten, gewerblichen und öffentlichen Endnutzer heranzuführen. Daher sollen Gebäude oder Wohnungen dort, wo es wirtschaftlich darstellbar ist, direkt mit Glasfaser angebunden werden.

Neben dem generellen Trend einer verstärkten mobilen Kommunikation, spielt die Verfügbarkeit mobiler Konnektivität für die Produkt- und Prozessinnovationen und die Integration verteilter Intelligenz eine zentrale Rolle. Im Gesundheitsbereich ist sie z. B. für die Anbindung von Rettungsdiensten erforderlich. Im Verkehrsbereich ermöglichen mobile Breitbandanbindungen die Erfassung und Verteilung verkehrstechnischer Daten. Auch im Tourismus spielt der Ausbau von leistungsfähigen mobilen Datennetzen und öffentlichen WLAN-Angeboten eine wichtige Rolle. Sie bilden die Grundlage für den Erhalt und Ausbau der Attraktivität unserer Region für Besucher aus dem In- und Ausland. Mit dem neuen Mobilfunkstandard 5G werden deutliche Steigerungen des Datendurchsatzes bei schnelleren Reaktionszeiten und geringerem Energieverbrauch erreicht.

Für die Zukunftsfähigkeit des Lahn-Dill-Kreises enorm wichtigen Vorhaben zum Breitbandnetzausbau haben wir die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen, die Umsetzung des Vollausbau-Projektes in den Jahren 2025 bis 2029 vorzunehmen. Die Förderzusagen von Bund und Land in vorläufiger Höhe liegen vor. Weitergehende Informationen zu dem geplanten Breitbandprojekten finden Sie im Investitionsprogramm.

3.4 Weitere Rahmenbedingungen und wesentliche Risiken für die Planung

- Wir gehen davon aus, dass die wirtschaftliche Entwicklung der wesentlichen **Beteiligungen** des Lahn-Dill-Kreises planmäßig verlaufen wird. Die Volkshochschule und die Abfallentsorgung werden in Form von Eigenbetrieben geführt. Nach § 11 Abs. 6 EigBGes ist ein Ausgleich eines Jahresverlust aus Rücklagemitteln eines Eigenbetriebes nicht möglich, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen. Aufgrund der andauernden negativen Jahresergebnisse der Volkshochschule Lahn-Dill hat der Lahn-Dill-Kreis den jährlichen Zuschuss aufgrund gestiegener Kosten um 250.000 € erhöht.
- Es sind keine Anhaltspunkte dafür erkennbar, dass die Lahn-Dill-Kliniken GmbH die laufenden Zahlungsverpflichtungen gegenüber den an die Kliniken zur Dienstleistung überlassenen Beamtinnen und Beamten nicht erfüllen kann. Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für diesen Personenkreis sind beim Lahn-Dill-Kreis als Anstellungskörperschaft zurückgestellt. Ferner ist auf die zumindest theoretische Haftung aus den zu Gunsten der Lahn-Dill-Kliniken übernommenen Bürgschaften hinzuweisen. Die Restvaluta der durch Bürgschaft des Gesellschafters besicherten Darlehen ergeben sich aus dem Jahresabschluss und dem jährlich gem. § 123a HGO zu erstellenden Beteiligungsbericht.
- Haushaltsrisiken bestehen durch die vom Lahn-Dill-Kreis ab 2012 in Eigenverantwortung wahrzunehmenden Aufgaben als zugelassener kommunaler **Träger nach dem SGB II**. Diese bestehen vor allem in der uneingeschränkten Haftung des Kreises für sämtliche Verbindlichkeiten des als landesrechtlicher Aufgabenträger geltenden Anstalt öffentlichen Rechts (Kommunales JobCenter Lahn-Dill).
- Durch die Ukrainekrise seit 2022 und aufgrund stark gestiegener Asylzahlen ab Ende 2023 wurden durch den Fachdienst **Zuwanderung und Integration** im großen Umfang Unterbringungsmöglichkeiten mit verschiedenen Laufzeiten für Menschen errichtet. Es handelt sich im Regelfall um Selbstversorgereinrichtungen. Kosten für die Verpflichtung eines Betreibers oder von Security entstehen gemäß KA-Beschluss ab 150 Personen pro Unterkunft. Der Lahn-Dill-Kreis befindet sich derzeit im Rückbau der auslaufenden Containerstandorte. Erhebliche Einsparungen konnten so bereits 2025 erzielt werden.

Der Bereich Zuwanderung wird über das Landesaufnahmegesetz (LAG) finanziert, eine monatliche Pauschale in Höhe von 1.020 € wird vom Land an den Landkreis weitergereicht. Auch eröffnet das LAG die Möglichkeit der Abrechnung von Gebühren für untergebrachte Personen aus dem Rechtskreis SGB II.

- Das Themenfeld „**unbegleitete ausländische Kinder, Jugendliche und junge Volljährige**“ wird auch weiterhin eine Herausforderung für die Jugendhilfe bleiben. Angefangen bei einer Unsicherheit über die Entwicklung der Zuwanderung und damit verbunden eine Unsicherheit hinsichtlich des Bedarfs an stationären Betreuungsplätzen, bleiben die Integration in das soziale Umfeld sowie die wirksame Gestaltung der Übergänge von

schulischen in berufliche Maßnahmen und die rechtzeitige Vorbereitung auf ein selbständiges Leben nach Beendigung der Jugendhilfeleistung auf weite Sicht das Ziel einer gelingenden Integration. Dies erfordert einen entsprechenden Mitteleinsatz für Transfer- und Personalaufwendungen, um das weithin gemeinsame Ziel einer gelingenden Integration der jungen, oft traumatisierten Menschen in unsere Gesellschaft zu erreichen.

- Das gesellschaftliche Mega-Thema des Fachkräftemangels schlägt sich spürbar in der **Kinder- und Jugendhilfe** nieder. Gerade der bundesweite rasant gestiegene Bedarf an stationären Betreuungsplätzen für Kinder und Jugendhilfe ist nicht mehr vollständig zu bedienen. Für die Arbeit der Abteilung Kinder- und Jugendhilfe bedeutet dies besonders im Bereich der Personalführung besondere Beanspruchung.
- Die Komplexität der Problemlagen von Kindern, Jugendlichen und Familien hat sich mit der Pandemie spürbar verändert und erhöht. Neben fachlich gestiegenen Anforderungen steigt nicht selten auch der Umfang der zu gewährenden Hilfeleistung und hat direkte Auswirkung auf die benötigten Mittel.
- Der Aufgabenbereich der Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche verzeichnet einen starken Zuwachs an zu gewährenden Leistungen. Oft ist diese Leistungsgewährung parallel begleitet von unterstützenden Erziehungshilfeleistungen für die Sorgeberechtigten.
- Die vom Gesetzgeber beabsichtigte inklusive Ausgestaltung der Jugendhilfe, genauso aber auch die Zugänge zu und die Qualität von Beratung sowie die umfassende Schnittstellenarbeit und das fortwährend bestehende Thema des Kinderschutzes erfordern Zeit und gut ausgebildetes und ausreichendes Personal.
- Die Entwicklung der Schüler/innen-Zahlen im Bereich der **Förderschulen** und der **Deutsch-Intensivklassen** ist nur schwer zu prognostizieren. Insgesamt ist jedoch ein Zuwachs festzustellen, sodass die Situation generell beobachtet werden muss, um rechtzeitig und zielgerichtet reagieren zu können. Insbesondere der verpflichtende Auf- und Ausbau der ganztägigen Angebote an Schulen ab dem Jahre 2026 und die weitere Digitalisierung der schulischen Bildung werden die Herausforderungen der nächsten Jahre sein.
- In ihrem Kampf gegen die hohe Inflation hat die Europäische Zentralbank die Leitzinsen in mehreren Schritten angehoben. Wegen des eingetretenen deutlichen Zinsanstiegs und angesichts der Erwartung einer mittelfristigen Seitwärtsentwicklung der Geld- und Kapitalmarktzinsen legen wir den Schwerpunkt bei den Kreditaufnahmen eher im mittelfristigen Zinsbindungssegment. Es wird weiter davon ausgegangen, dass die Kreditversorgung der Kommunen nicht grundsätzlich gefährdet ist.
- Durch die in § 39 GemHVO geregelte Verpflichtung, für bestimmte und wahrscheinliche Aufwendungen, die ihren wirtschaftlichen Grund in der laufenden Periode (Haushaltsjahr) haben, aber erst in einer späteren Periode zu Aufwand bzw. Auszahlungen führen, Rückstellungen zu bilden, können nicht planbare Mehraufwendungen entstehen. Dies gilt dem Grunde nach auch für die Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen, da diese neben der Personalentwicklung auch von der Gehaltsentwicklung und der Entwicklung des Versorgungsrechts und der in bestimmten Abständen sich verändernden Sterbetafeln maßgeblich abhängig sind.

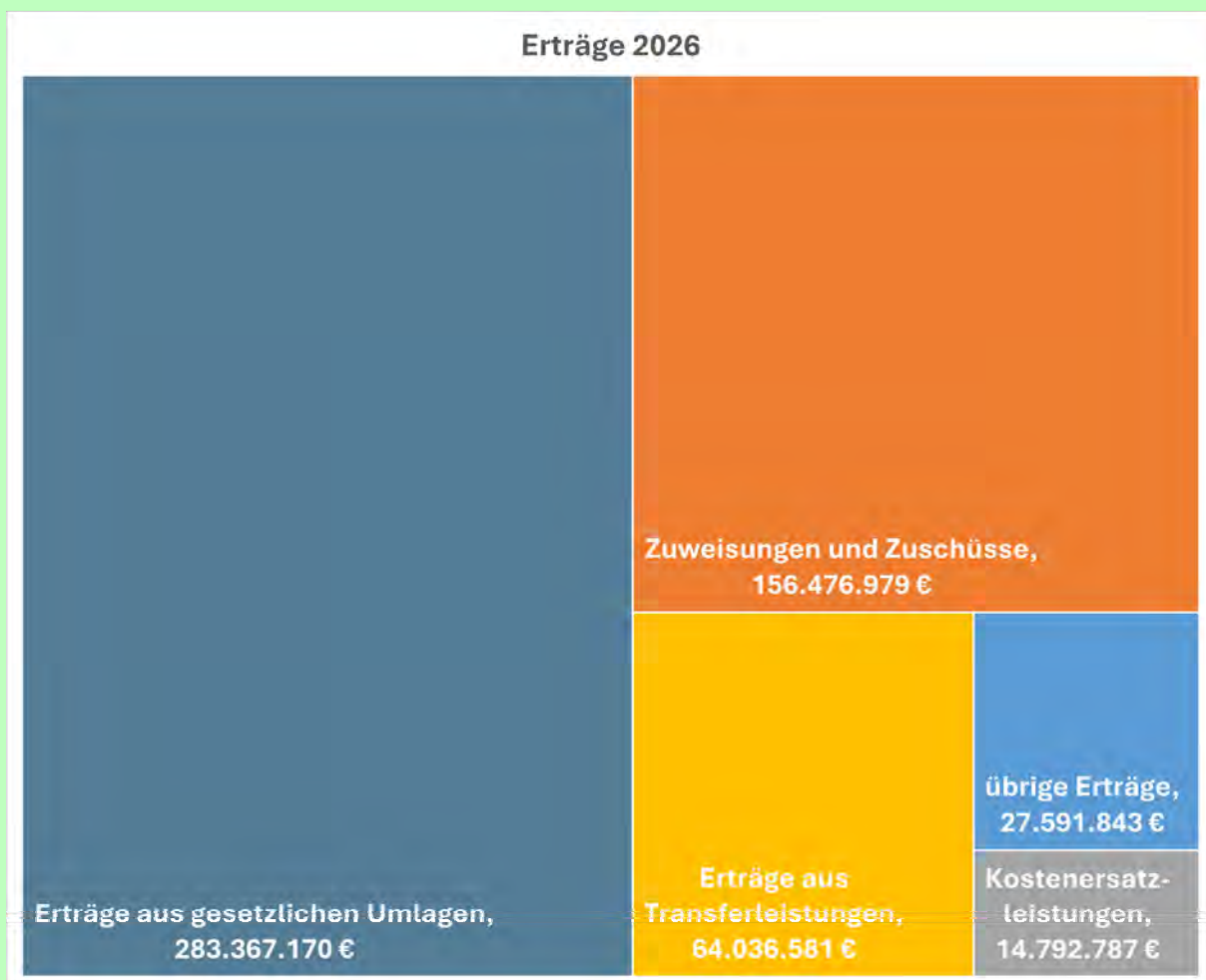
4 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Ergebnishaushalts

In den nachfolgenden Darstellungen werden wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts erläutert. Detailinformationen zu Erlösen und Kosten nach Produkten und Leistungen sind in den Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten (Kap. 5.3) zu finden.

4.1 Wesentliche Erträge 2026

4.1.1 Gesamtübersicht Erträge

Das Verhältnis der Erträge zueinander ergibt sich wie folgt:



4.1.2 Steuern und steuerähnliche Erträge

Der Lahn-Dill-Kreis nimmt als Gebietskörperschaft und Gemeindeverband nach der Hessischen Kreisordnung diejenigen öffentlichen Aufgaben wahr, die über die Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Gemeinden hinausgehen. Der Landkreis hat die kreisangehörigen Gemeinden in der Erfüllung ihrer Aufgaben zu fördern, durch sein Wirken die Selbstverwaltung der Gemeinden zu ergänzen und zu einem gerechten Ausgleich der unterschiedlichen Belastung der Gemeinden beizutragen.

Die größten Ertragsposten bilden die „Steuern und steuerähnlichen Erträge“, die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufgebracht werden müssen. Diese setzen sich zusammen aus:

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
Kreisumlage	181.212.650	147.005.411	145.986.717
Schulumlage	102.154.520	97.772.832	85.134.060
Steuern und steuerähnl. Erträge	283.367.170	244.778.243	231.120.777
Anteil an ordentl. Erträgen	51,87%	49,63%	48,23%

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.

Der Lahn-Dill-Kreis unterhält in seiner Funktion als Schulträger eine vielfältige Schullandschaft. Insgesamt ist der Kreis Träger von 92 Schulen mit 34.455 Schülerinnen und Schülern. Das oberste Ziel ist die beste Erziehung und Bildung ab der Grundschule. Darauf aufbauend wollen wir ein breit gefächertes neigungs- und leistungsorientiertes Angebot im Bereich der weiterführenden Schulen in zumutbarer Entfernung zum eigenen Wohnort anbieten.

Wichtig ist uns, die Schullandschaft des Lahn-Dill-Kreises im Interesse der Schüler- und Elternschaft in enger Zusammenarbeit mit den Schulleitungen, dem Staatlichen Schulamt und dem Hessischen Kultusministerium stetig weiterzuentwickeln. Die Ausweitung des Ganztags- und Betreuungsangebotes an Schulen, unter anderem auch durch die Einführung des Pakts für den Nachmittag an Grundschulen, bleibt dabei ein wichtiger Schwerpunkt.

Für den Unterhalt der Schulen und die Organisation des äußeren Schulbetriebes sind folgende Aufwendungen geplant:

Schulträgeraufgaben	HH 2026	HH 2025
Summe Erträge	-117.939.058	-110.516.454
Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.515.247	20.144.443
Sach- und Dienstleistungen	53.513.706	45.427.090
Abschreibungen	21.355.013	20.941.495
Aufwendungen für Zuweisungen	15.340.253	20.831.285
sonstige Aufwendungen	3.447	2.264
Summe Aufwendungen	111.727.666	107.346.577
Finanzergebnis	0	0
Außerordentl. Ergebnis	0	0
Interne Leistungsverrechnung	9.179.939	7.751.035
Jahresergebnis	2.968.547	4.581.158

Zur Berechnung der Schulumlage wird der geplante Deckungsbedarf in Höhe von 102.138.540 € der Produktgruppe Schulträgeraufgaben aus dem Saldo zwischen geplantem Aufwand und direkt zuordenbaren Erträgen (Zuweisungen, Zuschüsse etc.) ermittelt.

Für 2026 errechnet sich aus der Schulumlagegrundlage in Höhe von 532.609.609 € ein Schulumlagehebesatz in Höhe von 19,18%. Der Schulumlagehebesatz verringert sich gegenüber 2025 um 0,32%-Punkte.

Die Detailberechnungen für 2026 ist nachfolgend dargestellt:

Ermittlung Schulumlage (§ 50 Abs. 3 FAG)	Plan 2026
ordentlicher Aufwand	111.727.666
Investive Umwidmung	-2.300.000
ordentliche Erträge (ohne Schulumlage)	-15.784.535
Interne Leistungsverrechnung	9.180.000
abzüglich: Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagefähig)	-684.591
schulumlagerelevanter Deckungsbedarf	102.138.540
Umlagegrundlage	532.609.609€
Hebesatz Schulumlage	19,18%
Aufkommen Schulumlage	102.154.520 €

Kreisumlage

Nach Maßgabe des § 53 Abs. 2 HKO i. V. m. § 50 HFAG erheben die Landkreise die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, soweit die Leistungen nach dem HFAG und die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Kreisumlage ist vom Gesetzgeber als Fehlbetragsdeckungsumlage ausgestaltet. Die Landkreise sind verpflichtet, den zu deckenden Kreisumlagebedarf – unter Einbeziehung bestehender Rücklagen und Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt – nachvollziehbar herzuleiten.

Mit Urteil vom 21. Mai 2013 hat der Hessische Staatsgerichtshof das verfassungsrechtlich verbrieftes 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. Juni 2015 zum Landkreis Kassel). Der Regierungspräsident Gießen hat in seiner Haushaltsgenehmigung 2025 auf diesen Umstand hingewiesen: „Sofern nicht eine ganz deutliche Reduzierung der Aufwendungen oder nachhaltig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden, halte ich eine deutliche Anhebung der Kreisumlagehebesätze für unumgänglich.“

Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen

Die wirtschaftliche Ausgangslage der 23 kreisangehörigen Kommunen ist aufgrund verschiedener Faktoren wie Lage, Bevölkerungs- und Unternehmensstruktur teilweise sehr unterschiedlich. Insofern ist die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen auch unterschiedlich zu bewerten. Die Zusammenstellung verschiedener öffentlich zugänglicher Daten zur Haushaltssituation soll einen Überblick über die finanzielle Situation der Kommunen ermöglichen.

Zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplanes lagen einige Haushaltsvorentwürfe der kreisangehörigen Kommunen vor. Es zeigt sich, dass viele Kommunen den Ergebnishaushalt nicht ausgleichen können. Die meisten verfügen aber noch über Rücklagen, die den Haushaltsausgleich sicherstellen können.

Um den Zielkonflikt zwischen Haushaltsausgleich und Wahrung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen zu lösen, wurde zur Bestimmung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen und des Lahn-Dill-Kreises das **kommunale Analysesystem Hessen (KASH)** verwendet. Das kommunale Analysesystem Hessen (KASH) zeigt Werte bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden in der Spannweite von 100 bis 20.

Bei der Einstufung nach KASH (kommunale Analysesystem Hessen) wurde im Jahr 2025 bei 6 von 23 Kommunen im Lahn-Dill-Kreis die beste Stufe (grün 70-100%-Punkten) erreicht. 14 Kommunen erreichten die Stufe gelb (40-70%-Punkte). 2 Kommunen mussten in die Stufe rot (klei-

ner 40%-Punkte) eingruppiert werden. Bei diesen Kommunen ist die finanzielle Leistungsfähigkeit gefährdet.

Stadt, Gemeinde	Kreisumlage 2026	KASH-Wert		Rücklage	
		2026	2025	31.12.2024	31.12.2025
Aßlar	9.893.102		60	10.262.824	6.962.824
Bischoffen	2.282.675		100	8.871.000	8.947.000
Braunfels	7.523.824		50	18.144.000	15.401.000
Breitscheid	2.958.462		60	6.370.000	5.541.000
Dietzhöhlztal	6.463.246		90	21.355.000	20.798.000
Dillenburg	19.478.903		20	4.945.000	962
Driedorf	3.343.202		60	5.768.349	4.909.014
Ehringshausen	6.456.096		90	19.496.000	18.506.000
Eschenburg	7.078.294		55	11.075.000	10.020.000
Greifenstein	4.337.163		90	5.933.800	6.141.300
Haiger	17.825.210		90	60.534.000	58.929.000
Herborn	18.981.247		55	43.586.000	35.871.000
Hohenahr	3.156.503		60	10.531.000	8.933.000
Hüttenberg	7.719.279		60	7.214.000	6.575.000
Lahnau	6.298.163		90	19.090.000	18.143.000
Leun	3.546.186		55	1.213.000	369.000
Mittenaar	3.246.337		60	8.712.000	6.828.000
Schöffengrund	4.151.644		55	2.974.000	2.290.000
Siegbach	1.567.948	25	35	4.521.000	4.361.000
Sinn	4.006.545		50	1.955.000	392.200
Solms	9.233.572		55	9.938.000	8.319.000
Waldsolms	3.156.861		60	4.341.000	3.789.000
Wetzlar	28.508.191			70.655.000	75.165.000
	181.212.652				

Der Lahn-Dill-Kreis, dessen kash-Wert bei 10 liegt, kann entstehende Fehlbeträge nicht mehr durch freie Liquidität bzw. aus Rücklagen ausgleichen. Die Fehlbeträge müssen durch konsumtive Kredite ausgeglichen werden. Mit einer Veränderung dieser Gesamtlage ist auch in der mittelfristigen Planung nicht zu rechnen.

Die Lage der kommunalen Haushalte ist generell sehr schwierig. Im Verhältnis Lahn-Dill-Kreis zu den Städten und Gemeinden ist aus den vorliegenden Daten keine Verletzung der finanziellen Mindestausstattung der Städte und Gemeinden ersichtlich.

Ermittlung Kreisumlage (§ 50 Abs. 1 FAG)	HH-Plan 2026
Verwaltungsergebnis	35.255.173 €
+ Finanzergebnis	13.973.457 €
+ Kreisumlageaufkommen	181.212.650 €
Deckungsbedarf Kreisumlage	230.441.280 €
Umlagegrundlage kreisangeh. Kommunen	393.365.433 €
Hebesatz Kreisumlage	38,82%
Umlagegrundlage Sonderstatusstadt	78.672.959 €
Hebesatz Kreisumlage	36,29%
Aufkommen Kreisumlage	181.212.650 €

Das Aufkommen durch die Kreisumlage deckt den Bedarf nicht. Es verbleibt daher noch ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt.

Es ergeben sich folgende Hebesätze:

Hebesätze		2026	2025	2024
Stadt Wetzlar	Kreisumlagehebesatz	36,29%	30,97%	32,33%
	Schulumlagehebesatz	19,18%	19,50%	17,80%
	Summe Hebesätze	55,47%	50,47%	50,13%
übrige Städte und Gemeinden	Kreisumlagehebesatz	38,82%	33,50%	34,86%
	Schulumlagehebesatz	19,18%	19,50%	17,80%
	Summe Hebesätze	58,00%	53,00%	52,66%

4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Öff.-rechtl. Verw.-Gebühren Allg.	5.989.904	5.993.159	7.684.145
Vollstreckungsgebühren	650.000	600.000	756.789
Öff.-rechtl. Benutzungsgebühren	10.993.750	10.694.109	7.865.539
Bußgelder und Verwarnungen	83.129	116.257	70.374
Erträge aus Zwangsgeldern	53.9000	91.259	45.1967
sonstige	640		4.010
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	17.771.323	17.494.784	16.426.056
Anteil an ordentl. Erträgen	3,25%	3,55%	3,43%

4.1.4 Erträge aus Transferleistungen

Zu den Erträgen aus Transferleistungen zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Ersatz soz. Lstg. außerh. Einrichtungen	5.775.500	3.397.700	5.058.572
Ersatz soz. Lstg. in Einrichtungen	2.007.000	1.534.518	2.392.549
Aufgabenbezogene Lstg.- Bet. (KdU)	40.948.681	35.037.000	15.277.131
Erstattung soz. Lstg. öffentl. Bereich	15.305.400	15.554.887	8.095.965
Erträge aus Transferleistungen	64.036.581	55.524.105	30.824.216
Anteil an ordentl. Erträgen	11,72%	11,26%	6,43%

4.1.5 Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen

Neben den allgemeinen Finanzzuweisungen in Form von Kreisschlüsselzuweisungen erhält der Lahn-Dill-Kreis nach dem neuen FAG lediglich die Zuweisungen für Straßen als besondere Finanzzuweisung.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Schlüsselzuweisungen	85.934.291	81.695.238	78.677.897
Zuweisungen lfd. Zwecke Land	66.758.939	70.936.258	69.712.335
Zuweisungen des Bundes	1.218.780	177.780	35.494.705
Zuweisungen für Straßen	665.000	675.000	674.011
Sonstige Zuweisungen	1.899.969	757.524	2.053.497
Zuweisungen und Zuschüsse	156.476.979	154.241.800	186.612.445
Anteil an ordentl. Erträgen	28,64%	31,27%	38,95%

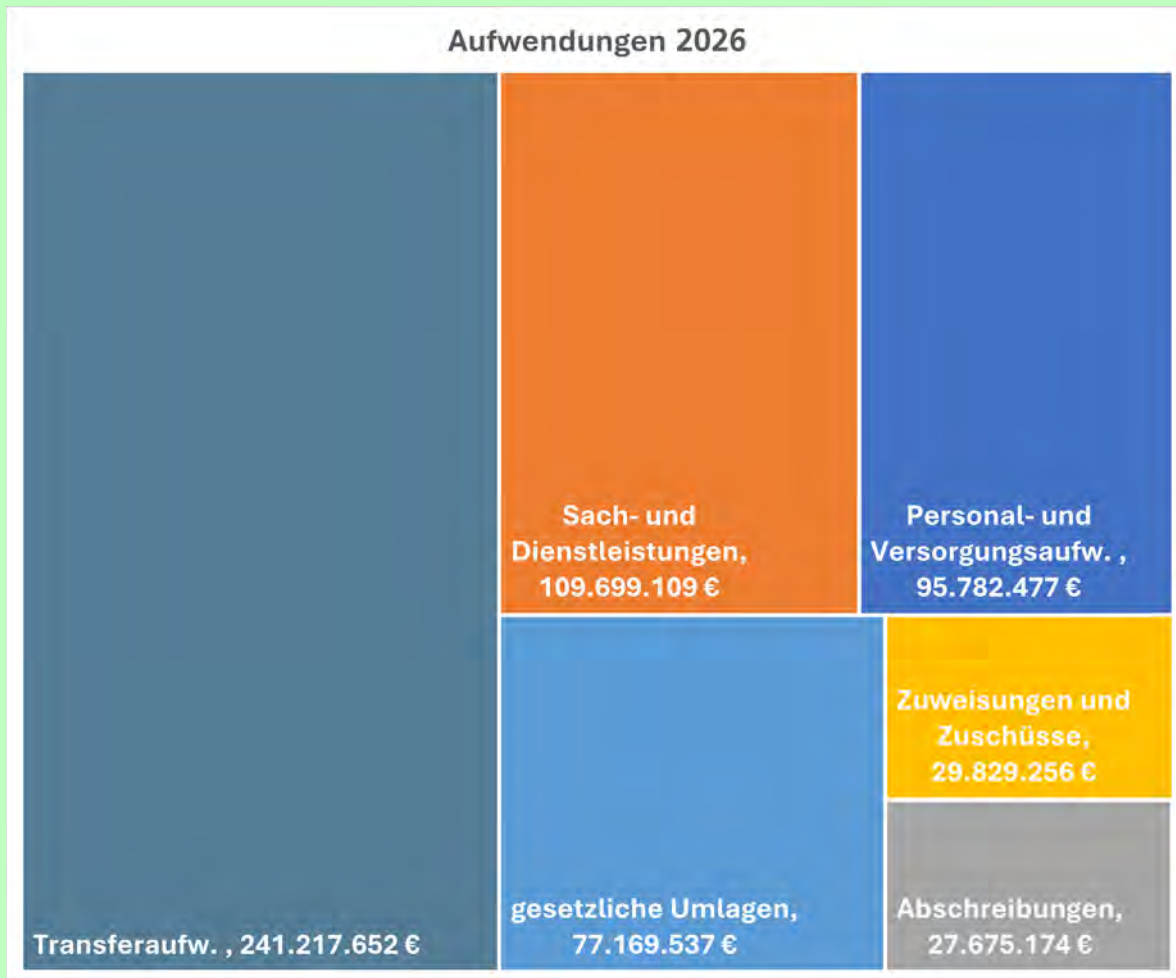
4.1.6 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

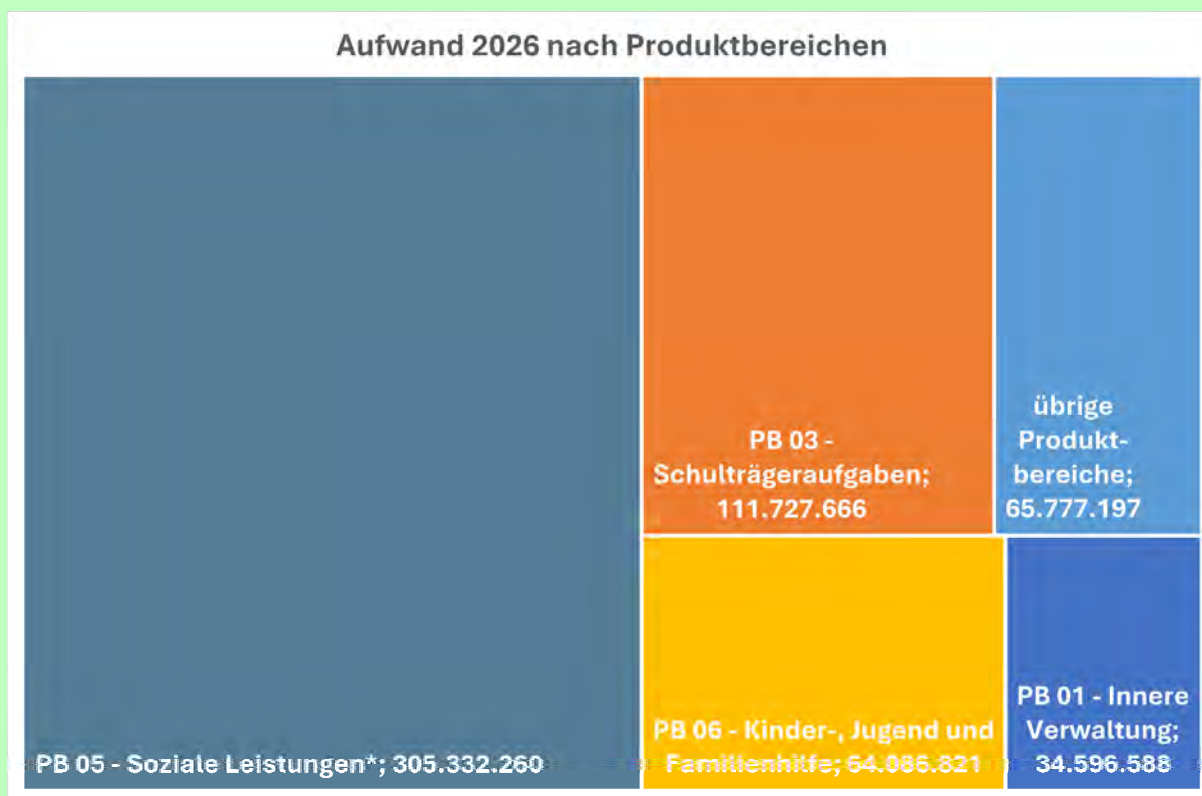
Sonderposten aus **Investitionszuweisungen** stellen das Gegenstück zu Abschreibungen dar. Sie werden gebildet, wenn der Landkreis für eine Investition eine Zuwendung (z.B. seitens des Landes) erhält. Die unter Inanspruchnahme der Förderung getätigte Investition führt zu Anlagevermögen des Kreises, welches über eine bestimmte Nutzungsdauer abgeschrieben wird. Ebenso wie der Werteverzehr des Anlagevermögens wird der Sonderposten aus den empfangenen Investitionszuwendungen aufgelöst. Diese Auflösung führt damit zu zeitanteiligen Erträgen des Kreises. Im Haushaltsplan 2026 sind Erträge aus Sonderposten aus Investitionszuweisungen in Höhe von 8.644 T€ enthalten.

4.2 Wesentliche Aufwendungen 2026

4.2.1 Gesamtübersicht Aufwendungen

Die Anteile aller Aufwendungen 2026 sehen wie folgt aus:





* inkl. LWV-Umlage

Die Produktbereiche 03 – Schulträgeraufgaben, 05 – Soziale Leistungen (inkl. LWV-Umlage) und 06 – Kinder, Jugend- und Familienhilfe repräsentieren mit einem Anteil von rund 82,74 % am ordentl. Aufwand die Aufgabenschwerpunkte der Kreisverwaltung.

Der Produktbereich Soziale Leistungen umfasst unter Berücksichtigung der LWV-Umlage, die inhaltlich dem Produktbereich Soziale Leistungen zuzurechnen ist, 52,51% der ordentlichen Aufwendungen. Die Aufwendungen der Produktbereiche Soziale Leistungen und Kinder-, Jugend- und Familienhilfe gehören zu den sozialen Pflichtaufgaben, bei denen die gesetzlichen Grundlagen der Sozialgesetzbücher sowie Ausführungsbestimmungen des Bundes oder des Landes Hessen über das „ob“ und meist das „wie“ der Leistungen entschieden haben, um gleiche Lebensbedingungen zu gewährleisten. Es handelt sich also im Wesentlichen um Pflichtaufgaben, bei denen der Lahn-Dill-Kreis primär eine Vollzugs- und Durchführungsverpflichtung mit eingeschränkten Handlungsspielräumen hat.

4.2.2 Transferaufwendungen

Der größte Anteil der ordentlichen Aufwendungen des Haushalts 2026 wird durch Aufwendungen aus Transferleistungen verursacht. Die Aufwendungen aus Transferleistungen steigen in 2026 gegenüber 2025 um rund 28,7 Mio. € (13,5%). Insbesondere fallen diese Aufwendungen im Bereich der Abteilungen 41 (Soziales und Integration) und 32 (Kinder- und Jugendhilfe) an.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Personenbezogene Transferleistungen	42.790.000	43.647.000	50.181.806
Leistungen an nat. Personen SGB XII	49.755.200	39.065.300	45.379.635
Leistungen an nat. Personen SGB II	65.800.761	55.732.250	58.658.797
Sonst. Soziale Leistg. an nat. Personen	53.181.691	48.887.791	46.605.967
Sonstige soziale Erstattungen	29.690.000	25.193.000	27.012.343
Transferaufwendungen	241.217.652	212.525.341	227.838.549
Anteil an ordentl. Aufwendungen	41,48%	40,21%	44,98%

4.2.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

4.2.3.1 Entwicklung der Entgelte und der Besoldung

Die nachfolgende Tabelle belegt die tarifliche Entwicklung der Entgelte bzw. die gesetzlichen Regelungen folgende Besoldung der Beamtinnen/Beamten für die Jahre ab 2020.

Beschäftigte			Beamtinnen/Beamte		
Datum	%	Bemerkung	Datum	%	Bemerkung
01.03.2020	1,06 %		01.01.2021	1,4%	
01.04.2021	1,40%	Mind. 50 €	01.08.2022	2,2%	
01.04.2022	1,80%		01.08.2023	1,89%	
01.03.2024	5,50%		01.01.2024	3,0%	
01.04.2025	3,00%	Mind. 110 €	01.02.2025	4,8%	
01.05.2026	2,80 %		01.12.2025	5,5%	

4.2.3.2 Beschäftigte (TVöD)

a) Entgelt Tarifabschlüsse

Die Tarifvertragsparteien haben eine Einigung zu den Tabellenentgelten verhandelt, welche sich auf den Zeitraum bis zu dem 31. März 2027 erstreckt.

b) Sozialversicherung

Die bis zu den Beitragsbemessungsgrenzen zu leistenden Sozialversicherungsbeiträge werden in den Sozialversicherungszweigen der Rentenversicherung, der Krankenversicherung, der Pflegeversicherung und der Arbeitslosenversicherung jeweils zu 50% durch den Arbeitgeber getragen.

In der Krankenversicherung wurde mit Wirkung ab dem 1. Januar 2015 der allgemeine Beitragssatz auf 14,6% festgesetzt. Dieser ist von dem Arbeitgeber und den Arbeitnehmern jeweils zu 50% zu tragen. Benötigen die Krankenkassen zur Finanzierung ihrer Aufwendungen einen höheren Beitragssatz, so können sie höhere, einkommensabhängige Zusatzbeiträge erheben. Auch dieser individuell anfallende Zusatzbeitrag wird seit dem 1. Januar 2019 paritätisch finanziert.

c) Renten- und Arbeitslosenversicherung

Jahr	jährl. Bemessungsgrenze	Beitragssatz AG RENTENVERSICHERUNG	Beitragssatz AG ARBEITSLOSEN- VERSICHERUNG
2020	82.000 €	9,3%	1,25%
2021	85.200 €	9,3%	1,20%
2022	84.600 €	9,3%	1,20%
2023	87.600 €	9,3%	1,30%
2024	90.600 €	9,3%	1,30%
2025	96.600 €	9,3%	1,30%

d) Kranken- und Pflegeversicherung

Jahr	jährl. Bemessungsgrenze	Beitragssatz AG KRANKENVERSICHERUNG	Beitragssatz AG PFLEGEVERSICHERUNG
2020	56.250 €	7,3% + Zuschlag	1,525%
2021	58.050 €	7,3% + Zuschlag	1,525%
2022	58.050 €	7,3% + Zuschlag	1,525%
2023	59.850 €	7,3% + Zuschlag	1,525%
2024	69.300 €	7,3% + Zuschlag	1,7 %ggf. Ab-/Zuschlag
2025	73.800 €	7,3% + Zuschlag	1,7 %ggf. Ab-/Zuschlag

e) Unfallversicherung

Bei der gesetzlichen Unfallversicherung ist es nicht erforderlich, auf die Beitragsentwicklung einzugehen. Die Unfallversicherungsbeiträge werden ausschließlich durch den Arbeitgeber gezahlt. Die Beitragszahlung erfolgt an die Unfallkasse Hessen (UKH). Der für die Beschäftigten zu leistende Gesamtbeitrag beläuft sich voraussichtlich auf 240.000 € im Jahr 2026.

f) Betriebliche Zusatzversorgung für Beschäftigte

Über die Sozialversicherung hinaus ist die betriebliche Altersversorgung (Zusatzversorgung) in § 25 des TVöD geregelt. Dafür ist ein Aufschlag von 7,8% auf das sozialversicherungspflichtige Bruttoentgelt in der Planung für die Jahre 2026 in Ansatz gebracht worden¹.

g) Leistungsentgelt

Der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst regelt in § 18 TVöD seit dem Jahr 2007 ein leistungsorientiertes Element des Gesamtentgeltes.

Für das Jahr 2026 sind (seit dem Jahr 2013 in unverändertem Prozentsatz) 2,0% der ständigen Entgelte des jeweiligen Vorjahres als Budgetvolumen in Ansatz zu bringen.

Für die Zahlung von Leistungsentgelten im Jahr 2026 wird ein zentrales Budget von 1.151.000 € eingeplant².

4.2.3.3 Beamtinnen/Beamte**a) Besoldung**

Zum 1. Januar 2026 ist eine Erhöhung der Beamtenbesoldung von 5,0% eingeplant.

b) Umlage an die Kommunalbeamtenversorgungskasse für Beamte(innen)

Die Finanzierung der Ruhegehälter und der Hinterbliebenenversorgung der Beamtinnen und Beamten der jeweiligen Körperschaft ist grundsätzlich deren eigene Aufgabe.

Der Lahn-Dill-Kreis ist Mitglied der Kommunalbeamten-Versorgungskasse. Diese finanziert die gemeinsamen Versorgungslasten aller Mitglieder und verteilt die Lasten unter den Mitgliedern.

Auf der Grundlage von versicherungsmathematischen Berechnungen wird der Umlagesatz für die Mitglieder ermittelt.

Der Bemessungssatz wird sowohl vom Dienst Einkommen als auch von den Versorgungsleistungen, allerdings in unterschiedlicher Höhe, ermittelt.

¹ Darin sind die Umlage an die Zusatzversorgungskasse von derzeit 6,1% sowie das Sanierungsgeld für diese Versorgungseinrichtung in Höhe von 1,4% und ein Zuschlag für die in Teilen durch den Arbeitgeber zu tragende Steuer berechnet.

² inklusive erforderlicher SV-Zahlungen und ZVK-Zahlungen

Jahr	Umlagesatz der Beamtenversorgungskasse
2022	40,5%
2023	41,0%
2024	41,5%
2025	41,75%
2026	42,0%
2027	42,5%

c) Rückstellungen nach § 39 GemHVO

Nach § 39 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen zu bilden. Die Pensionsrückstellungen sind vom Lahn-Dill-Kreis zu bilanzieren, weil sich die Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten gegen den Dienstherrn richten. Die Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse entbindet nicht von der Verpflichtung Pensionsrückstellungen zu bilanzieren, da die Versorgungsverpflichtung nicht auf Dritte übertragen werden kann.

Die jährlichen Zuführungen an die Pensionsrückstellungen decken die in diesem Haushaltsjahr entstandenen Versorgungsansprüche der im aktiven Dienst stehenden Beamtinnen und Beamten und sind im Ergebnishaushalt als Aufwand zu veranschlagen. Die Pensionsrückstellungen werden personenbezogen nach einem finanzmathematischen Gutachten des Kommunalen Dienstleistungszentrums Hessen (KDZ) gebildet.

4.2.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen nach den Kostenarten

In Anschluss werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen nach Kostenarten gegliedert dargestellt.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024
Entgelte Arbeitnehmer	58.497.550	55.241.184	49.859.916
Bezüge Beamte	10.449.604	9.183.125	8.644.871
AG-Anteil Sozialversicherung	12.694.351	11.649.889	10.338.965
Beiträge Berufsgenoss., Unfallvers.	240.000	200.000	217.728
Zukunftssicherung, Zusatzversorgung	4.398.090	3.653.064	3.726.036
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	472.500	322.500	311.149
Sonstige Personalaufwendungen	875.383	-943.527	568.579
Personalaufwendungen	87.627.477	79.306.235	73.667.244
Anteil an ordentl. Aufwendungen	15,07 %	15,0 %	14,54 %

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
Versorgungsbezüge	889.900	814.050	719.484
Aufw. Pensions-/Unterstützungskasse	5.465.100	4.580.000	4.786.460
Zuführung Pensions-/Beihilferückstell.	1.800.000	1.800.000	
Versorgungsaufwendungen	8.155.000	7.194.050	5.505.944
Anteil an ordentl. Aufwendungen	1,40%	1,36%	1,09%

4.2.3.5 Entwicklung der Brutto-Nettopersonalkosten

Die Brutto- und die Netto-Personalaufwendungen werden in der folgenden Tabelle in einer Zeitreihe dargestellt. Der wesentliche Unterschied der Brutto- zu den Netto-Personalaufwendungen ist der vollzogene Abzug von Erstattungsleistungen Dritter, die der Lahn-Dill-Kreis für eine Vielzahl von Planstellen erhält.

Erstattungsverpflichtete Institutionen sind unter anderem das Land Hessen³, die Krankenkassen⁴, die Eigenbetriebe⁵ und das Integrationsamt Hessen.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
Personalaufwendungen	87.627.477	79.306.235	74.925.446
Versorgungsaufwendungen	8.155.000	7.194.050	5.505.944
Bruttopersonalkosten	95.782.477	86.500.285	79.173.188
./. Kostenerstattungen	-7.547.100	-7.314.181	-6.660.982
Nettopersonalkosten	88.235.377	79.186.104	72.512.206

³ Z. B. wegen der Arbeitsbereiche der Zentralen Leitstelle, der Heimaufsicht in der Jugendhilfe und der Jugendberufshilfe, aber auch im Sachzusammenhang mit der Kommunalisierung der ehemaligen Hauptabteilungen „Allgemeine Landesverwaltung“, „Amt für den ländlichen Raum“ und „Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz“

⁴ Arbeitskreis Jugendzahnpflege

⁵ Auf der Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes wg. konkreter Leistungsverrechnungen

4.2.4 Sonstige Steuern und ähnliche Aufwendungen

Die Kontengruppe „Steueraufwendungen, Aufwendungen aus Umlagen“ beinhaltet die LWV- und Krankenhaumsulage. Die Umlagegrundlage des Lahn-Dill-Kreises für 2026 beträgt 618.543.900 €. Der Hebesatz für die Krankenhaumsulage wird durch das Land festgelegt und beträgt 1,02%. Die LWV-Umlage wird von der Verbandversammlung des LWV festgesetzt und ist mit 11,456% geplant.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
LWV-Umlage	70.860.389	66.140.353	61.855.883
Krankenhaumsulage	6.309.148	5.947.559	5.903.767
Steueraufw., gesetzliche Umlagen	77.169.537	72.087.912	67.759.650
Anteil an ordentl. Aufwendungen	13,27%	13,64%	13,30%

4.2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis 2024
	2026	2025	
Aufwend. Material, Energie, sonst.	12.421.228	10.908.538	11.902.745
Aufwend. für bezogene Leistungen	63.907.196	50.729.758	56.601.053
Aufw.. für Inanspruchn. Rechte Dritter	23.159.867	30.783.560	17.064.376
Aufw. Kommunikation/Dokumentation	2.509.148	2.545.878	2.225.779
Aufwend. für Beiträge, SoPo, sonstiges	7.701.670	2.610.329	4.183.634
Sach- und Dienstleistungen	109.699.109	97.578.064	91.977.589
Anteil an ordentl. Aufwendungen	18,86%	18,46%	20,35%

4.2.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen des Lahn-Dill-Kreises stellen den Werteverzehr für die Nutzung des Anlagevermögens dar und gehören damit zu den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen des Kreises. Das Sachanlagevermögen zum Bilanzstichtag 31.12.2023 betrug 727,2 Mio. €.

Die Abschreibungen des Jahres 2026 sind mit einem Betrag in Höhe von 27,7 Mio. € im Haushaltsplan enthalten. Die Abschreibungen haben im Haushaltsjahr am Aufwandsvolumen einen Anteil von 4,76%.

4.2.7 Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen

Die Aufsichtsbehörde hatte in der Genehmigungsverfügung für den Anpassungsbeschluss 2025 vom 13. August 2025 die Gesamtsumme der freiwilligen Leistungen auf 1,75 Mio. € zuzüglich 250.000 € für den Trägerzuschuss für die Grube Fortuna beschränkt. Die freiwilligen Leistungen belaufen sich in 2026 auf 1.927.197 €. Die Obergrenze wird nicht überschritten.

Eine Übersicht über die beim Lahn-Dill-Kreis in 2026 veranschlagten freiwilligen Leistungen ist im Kapitel 5.2 des Haushaltsplans abgebildet.

4.2.8 Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2026

In den Haushaltsjahren 2026 sind entsprechend dem derzeitigen Kenntnisstand folgende (ergebniswirksame) Veränderungen der Rückstellungen vorgesehen:

- Werthaltigste Rückstellung für die Kreisverwaltung ist die Pensionsrückstellung für die Pensionsverpflichtungen des Kreises gegenüber seinen Beamtinnen und Beamten sowie diesen versorgungsrechtlich Gleichgestellten. Die Veränderung beruht auf der Datenlage für das finanzmathematische Gutachten. Wesentliche Veränderungen sind Neueinstellungen von Beamten, die Versetzung von Beamten zu anderen Dienstherrn oder aber letztlich das Versterben von Beamten und den versorgungsberechtigten Angehörigen. Aufgrund der bisher vorliegenden Gutachten zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ergibt sich für 2026 ein voraussichtlicher Zuführungsbedarf von rund 1,5 Mio. €.
- Sofern der Dienstherr von Beamtinnen/Beamten Leistungen der Krankenhilfe oder Pflege gewährt, fungiert er als „Kranken- und Pflegekasse“ neben den Anspruchsberechtigungen der Beamten(innen) gegenüber privaten Versicherern. Bei den Beihilferückstellungen wird ebenfalls ein Gegenwartswert zukünftig mutmaßlich fällig werdender Verpflichtungen aus dem Bereich des Beihilferechtes errechnet. Dabei wird eine nach aktiven und passiven Beamten differenzierte Berechnung angestellt und die Entwicklung der Kosten aus mehreren vorangegangenen Jahren bewertet. Gerade in dem Bereich der aktiven Beamten ist davon auszugehen, dass aufgrund der demografischen Entwicklung diese Kosten in der Zukunft steigen. Mit zunehmendem Alter der Beamtinnen und Beamten nehmen kostenintensive Krankheitsbilder tendenziell zu. Für Beihilfeansprüche der Versorgungsempfänger/innen sowie der aktiven Beamtinnen und Beamten ist die für die Zeit nach ihrem Ausscheiden aus dem Dienst zu bildende Rückstellung daher in 2026 um voraussichtlich 300 T€ pro Jahr zu erhöhen.
- Im Rahmen des Jahresabschluss 2009 wurden erstmals Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen der Lebensarbeitszeitkonten der Beamtinnen und Beamten gebildet. Nach § 1a der Hessischen Arbeitszeitverordnung wurde den hauptamtlich tätigen Beamtinnen und Beamten mit einer durchschnittlichen regelmäßigen Arbeitszeit von 42 Stunden/Woche seit 2007 eine Arbeitsstunde pro Kalenderwoche auf einem Lebensarbeitszeitkonto gutgeschrieben (Teilzeitbeschäftigten entsprechend anteilig). Mit der Änderung der Hess. Arbeitszeitverordnung zum 1. August 2017 (Reduzierung der regelmäßigen wöchentlichen Arbeitszeit auf max. 41 Std.) erfolgt die Gutschrift auf dem Lebensarbeitszeitkonto für Beamtinnen und Beamte, die eine durchschnittliche Arbeitszeit von 41 Wochenstunden hatten, in Höhe der 41. Stunde (bei Teilzeitbeschäftigung entsprechend anteilig). Das angesparte Zeitguthaben wird im Regelfall vor dem Eintritt in den Ruhestand durch Freistellung vom Dienst aufgelöst

(verbraucht). Auch hier wird sich der Rückstellungsbetrag im Haushaltsjahr um 20 T€ erhöhen und wurde entsprechend eingeplant.

- Die Rückstellungsveränderung für die Bereiche Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden sowie nicht ausgezahltes Leistungsentgelt sind mit Planansätzen berücksichtigt. Bei der Altersteilzeit wird mit einem voraussichtlichen Zuführungsbedarf von 100 T€ für 2026 gerechnet. Als Rückstellungsveränderungen für die Bereiche Urlaub und Überstunden sowie nicht ausgezahltes Leistungsentgelt wurden 100 T€ geplant.

4.2.9 Zinsaufwand

Für die Finanzierung der Aufgaben des Lahn-Dill-Kreises werden kommunale Anlage- und Kreditgeschäfte getätigt. Um die finanzielle Unabhängigkeit des Lahn-Dill-Kreises zu sichern, müssen diese Geschäfte mit dem Erfordernis der Sicherheit nach § 22 Abs.1 der GemHVO im Einklang stehen.

Die Ziele unter besonderer Beachtung des Vorsichtsprinzips und des allgemeinen Spekulationsverbotes sind:

- die sparsame und wirtschaftliche Gestaltung der bestehenden Kredite bzw. der zukünftig beabsichtigten Kreditaufnahmen
- die Optimierung des Zinsaufwandes
- die Sicherung von Zinskonditionen

Die Europäische Zentralbank hat zur Inflationsbekämpfung seit 2023 die Leitzinsen in mehreren Schritten angehoben. Bei der Berechnung des Zinsaufwandes wurde davon ausgegangen, dass die aktuellen Leitzinsen (2,15%) im Planungszeitraum relativ stabil bleiben. Soweit heute absehbar, dürfte die Europäische Zentralbank mit dem bisher leichten Rückgang der Inflation die Zinspolitik in Richtung Entspannung drehen. Die Geld- und Kapitalmarktzinsen werden daher tendenziell in einer Seitwärtsbewegung erwartet.

Der Durchschnittszinssatz des Kreditportfolios betrug 1,89% im Januar 2025. Es besteht das Risiko, dass sich durch die neuen Investitionskredite dieser Durchschnittszinssatz erhöht.

Der Lahn-Dill-Kreis muss zunehmend Defizite im Ergebnishaushalt durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten ausgleichen. Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit werden wir 2026 dauerhaft Liquiditätskredite benötigen. Es sind rund 2 Mio. € Zinsen für die Liquiditätskredite vorgesehen. Die Wirkung der Defizitfinanzierung zeigt sich in dem steigenden Finanzergebnis. Es steigt von 9.433.425 € (2025) auf 13.973.457 € (2026). Der Anteil des Zinsaufwandes am Gesamtaufwand beträgt 2,57%.

5 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Finanzhaushalts

5.1 Allgemeines

Gemäß § 3 Abs. 2 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.

Durch die Verschlechterung im Ergebnishaushalt vermindert sich auch der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Der Finanzhaushalt 2026 schließt mit einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 28,1 Mio. € ab.

Der Haushaltsausgleich ist somit 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 (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO; § 3 Abs. 2 GemHVO).

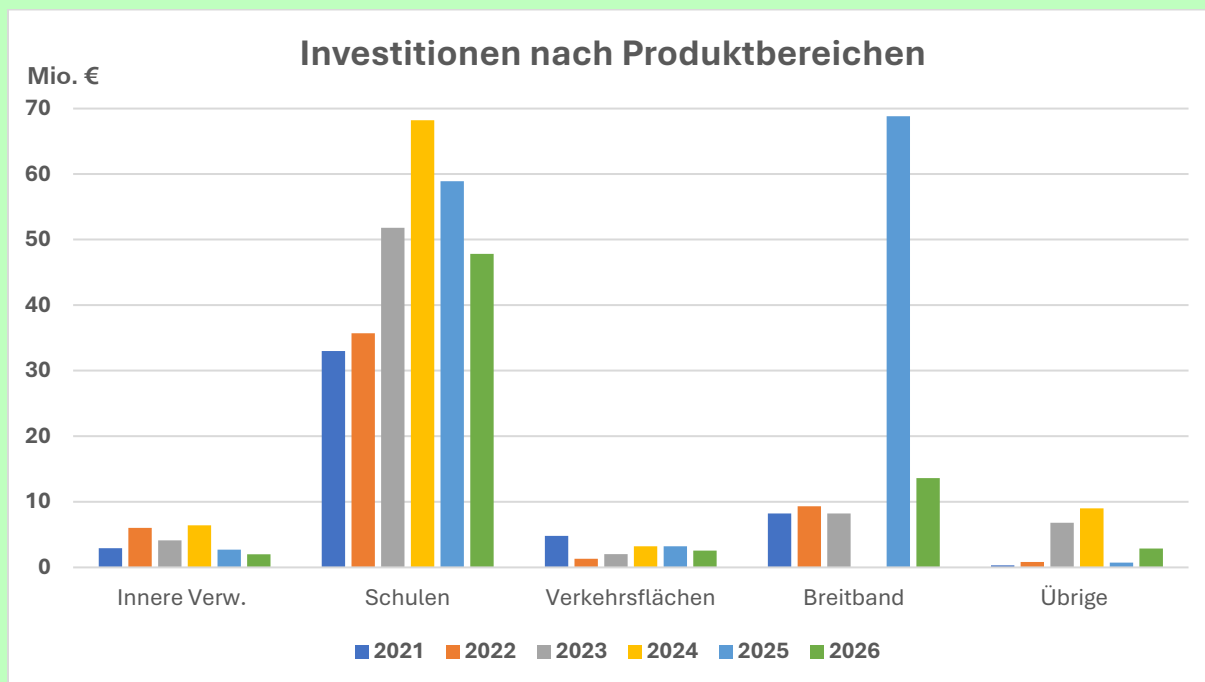
5.2 Investitionstätigkeit 2026

5.2.1 Allgemeines

Die Veranschlagung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen erfolgt im Rahmen des Investitionsprogramms (§ 9 Abs. 2 Satz 6 GemHVO) im Kapitel 6.4 des Haushaltsplans

Die Summen der vorgesehenen Investitionen belaufen sich auf:

	Haushaltsansatz		
	2024	2025	2026
PB 01 – Innere Verwaltung	6.409.600 €	5.512.500 €	1.994.800 €
PB 03 - Schulträgeraufgaben	68.189.907 €	57.258.599 €	47.687.830 €
PB 12 – Verkehrsflächen / -anlagen	3.197.300 €	3.575.000 €	2.541.000 €
PB 15 – Wirtschaft & Tourismus	0 €	68.825.000 €	13.600.000 €
übrige	503.135 €	855.500 €	2.958.772 €
Gesamtinvestitionen	78.299.942 €	136.026.599 €	68.782.402 €



Die Einzelmaßnahmen sind in den Erläuterungen der Teilfinanzhaushalte (Kap. 6.4) ausführlich dargestellt.

5.2.2 Verpflichtungsermächtigungen

Zur Sicherstellung der Beauftragung von Investitionen, die im nächsten Haushaltsjahr fortgeführt werden sollen, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 119,5 Mio. € veranschlagt. Der größte Anteil entfällt auf das Projekt Breitband Vollausbau (105 Mio. €). Dieses Projekt wird nur beauftragt, wenn Förderzusagen von Bund, Land und Kommunen über die Auftragssumme vorliegen.

Die Aufteilung dieser Summe auf die einzelnen Produktgruppen sowie ihre voraussichtliche Fälligkeit ist der Übersicht in Kap. 6.1 zu entnehmen.

5.3 Finanzierungstätigkeit 2026

Nach dem Wegfall der investiven Pauschalzuweisungen soll den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt werden, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt zu vereinnahmen. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine entsprechenden Verschiebungen in den Finanzhaushalt vorgesehen, um den Haushaltsfehlbetrag im Ergebnishaushalt möglichst gering zu halten.

5.3.1 Investitionsfinanzierung

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen des Haushaltsjahres 2026 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

	2025 T€	2026 T€
Auszahlungen für kreditfinanzierte Investitionen	136.027	68.783
./ Summe objekt-/projektbez. Zuwendung	-74.355	-21.130
verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)	61.672	47.653
davon Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.888	1.881
davon Kredite vom Kapitalmarkt	59.784	45.771

5.3.2 Stundung der Hessenkassebeiträge

Eine Stundung der Hessenkassenbeiträge für 2026 ist gem. Finanzplanungserlass möglich. Der Lahn-Dill-Kreis wird die Stundung des Hessenkassenbeitrags für das Haushaltsjahr 2026 beantragen und die notwendige Begründung dem RP Gießen im Rahmen der Genehmigungsprüfung vorlegen. Gem. dem Finanzplanungserlass 2026 sind die Beiträge zur Hessenkasse eingeplant.

5.3.3 Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Für das Haushaltsjahr 2026 ist gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 145 Mio. € festgesetzt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurde im Anpassungsbeschluss 2025 von 50 Mio. € auf 100 Mio. € erhöht. Mit Verfügung vom 13. August 2025 hat der Regierungspräsident Gießen gem. § 97a HGO in Verbindung mit § 52 Abs.1 HKO den Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 50 Mio. € festgesetzt.

5.3.4 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

Die Gesamtverschuldung des Kreises einschließlich seiner Sondervermögen mit Sonderrechnung ist in der Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Kap. 6.2) ausgewiesen.

6 Haushaltsausgleich und Haushaltssicherungskonzept

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.

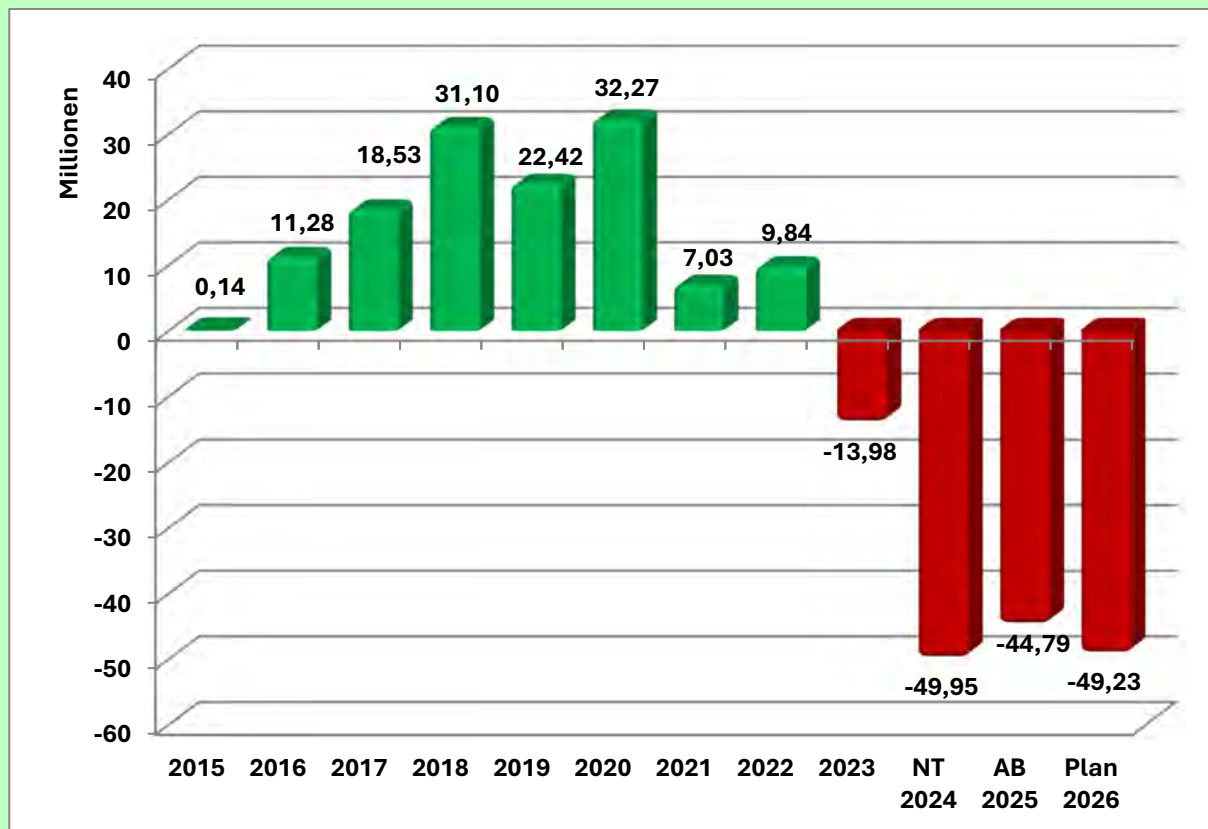
Der **Haushaltsausgleich** im Ergebnishaushalt 2026 kann nicht mehr durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (81.903.214 € - 31. Dezember 2023) sowie den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (6.368.590 €) herbeigeführt werden. Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt 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.

Die Gewährleistung der stetigen Aufgabenerfüllung ist nach § 92 Abs. 1 Satz 1 HGO oberstes Ziel für die Wirtschaftsführung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Die Finanzausstattung der Kreise durch eine den Aufgaben angemessene Dotierung und Struktur des kommunalen Finanz-

ausgleichs (KFA) einerseits sowie eine kritische Überprüfung des Aufgabenumfangs und deren Finanzierung andererseits müssen in einen Gleichgewichtszustand gebracht werden.

Die zeitliche Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt sich wie folgt:



Der Ergebnishaushalt ist im Haushaltsjahr 2023 ins Defizit gekippt. Rasant ansteigende Ausgaben im Sozialbereich aber auch Tarifsteigerungen beim Personal, die die eigenen Personalausgaben und den Einkauf von Dienstleistungen deutlich gesteigert haben, belasten die Ausgaben-seite. Verbunden mit einer langanhaltenden Wachstumsschwäche der deutschen Wirtschaft mit daraus resultierenden deutlich niedrigeren Ertragssteigerungen, haben den kommunalen Haushalt des Kreises ins Minus geführt. Mit den Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt geht auch ein deutliches Liquiditätsproblem einher. Die Kassenkreditverschuldung wird dramatisch zunehmen. Erste ernstzunehmenden Folgen auf das Finanzergebnis werden in diesem Haushalt deutlich.

Allein mit einem Wirtschaftswachstum können die Haushalte des Kreises nicht mehr stabilisiert werden. Es bedarf einer strukturellen und beständigen Stabilisierung der kommunalen Haushalte durch eine Reform der föderalen Finanzbeziehungen. Eine Stärkung der kommunalen Einnahmen durch einen höheren Anteil an der Umsatzsteuer würde die Haushalte stabilisieren.

Die Ausgabendynamik bei den Sozialausgaben muss durchbrochen werden. Wachstumsraten von 10% und mehr führen unweigerlich in weitere Defizite. Da es sich bei den Sozialausgaben im Wesentlichen um Pflichtaufgaben, bei denen der Lahn-Dill-Kreis primär eine Vollzugs- und Durchführungsverpflichtung mit eingeschränkten Handlungsspielräumen hat, fehlen an dieser Stelle kommunale Steuerungsmöglichkeiten.

Auch die Personalkostensteigerungen sind zu hoch. Die Tarifabschlüsse bilden aber nur einen Teil der Probleme. Insbesondere die Personalzuwächse aufgrund neuer oder inhaltlich komplexer werdender Aufgaben sind verantwortlich für den Gesamtaufwuchs der Personalkosten.

Die Auswirkungen auf die kommunale Bilanz der bisherigen Entwicklung führen zu einem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag:

Eigenkapital (31.12.2023)	132.476.944
Summe Rücklagen (31.12.2023)	88.271.804
Fehlbetrag NT 24	-49.946.501
Fehlbetrag AB 25	-44.788.924
Fehlbetrag HH 26	-49.228.630
Verlustvortrag	-55.692.251
Eigenkapital (31.12.2026)	-11.487.111

Der Ausweis eines „Nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages“ ist der bilanzielle Ausweis einer Überschuldung, die im Haushaltsjahr 2026 einsetzt.

Eine Analyse der Entwicklung der letzten 5 Jahre ergibt folgendes Bild:

Ergebnishaushalt	JA 2022	HH 2026	Veränderung 5 Jahre	
Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	200.341.316	283.367.170	83.025.854	41,44%
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	150.352.109	156.476.979	6.124.870	4,07%
Erträge aus Transferleistungen	34.058.623	64.036.581	29.977.957	88,02%
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.754.143	14.792.787	-1.961.356	-11,71%
Sonstige ordentl. Erträge	27.626.515	27.591.843	-34.672	-0,13%
Finanzerträge	1.587.679	1.371.746	-215.934	-13,60%
Summe der Erträge	430.720.386	547.637.105	116.916.719	27,14%
Transferaufwendungen	183.932.128	241.217.652	57.285.524	31,14%
Sach- und Dienstleistungen	72.446.997	109.699.109	37.252.112	51,42%
Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.203.190	95.782.477	28.579.287	42,53%
gesetzliche Umlageverpflichtungen	58.438.678	77.169.537	18.730.859	32,05%
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	9.566.358	29.829.256	20.262.898	211,81%
Abschreibungen	22.279.446	27.675.174	5.395.727	24,22%
sonstige Aufwendungen	141.232	147.327	6.095	4,32%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.769.918	15.345.203	8.575.285	126,67%
Summe der Aufwendungen	420.777.947	596.865.735	176.087.788	41,85%
ordentl. Ergebnis	9.942.439	-49.228.630	-59.171.069	

Haushaltssicherungskonzept

Die Kommunen sind nach § 92a Abs. 1 HGO verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) 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.

Nach dem Finanzplanungserlass des HMdIS vom 30. September 2025 kann aufgrund der besonders zu berücksichtigenden Haushaltssituation der Landkreise in Abstimmung mit den Regierungspräsidien auf ein HSK für die Verfehlung des Haushaltsausgleichs im Haushaltsjahr 2026 verzichtet werden. Auf Wunsch des RP Gießen wird ein HSK aufgestellt und ist dem Haushalt als Anlage beigelegt. Es wurde das elektronische HSK des Innenministeriums verwendet.

Die Teilhaushalte stellen Ergebnisziele für das Jahr 2026 dar, deren Einhaltung im Sinne einer Sach- und Ressourcenverantwortung durch die Produktverantwortlichen sicherzustellen ist. Die Produktverantwortlichen waren bei der Planung angehalten, das Erreichen einer pauschalen Kürzung i. H. v. 2% der ordentlichen Aufwendungen sicherzustellen. Bei den mit Managemententscheidungen beeinflussbaren Kosten wurden die Kürzung eingehalten. Bei Kostenarten, die durch Tarifabschlüsse, gesetzliche Vorgaben oder einer nicht beeinflussbaren Fallzahl etc. abhängen, konnten diese Vorgaben in der Regel nicht eingehalten werden.

Alle Produktverantwortlichen waren gehalten, ihre Haushaltsansätze dahingehend zu überprüfen, auf welcher Grundlage die Ausgaben geleistet werden sollen. Bei vertraglichen Ausgaben wurde überprüft, aus welchem Jahr die Verträge stammen, welches Konzept zu Grunde liegt und ob das beabsichtigte Wirkungsziel auch erreicht wird. Die gleiche Prüfung wurde auch in verstärktem Maße für freiwillige Leistungen durchgeführt.

Auch bei den investiven Maßnahmen wurde geprüft, ob diese in 2026 durchgeführt werden müssen bzw. ob eventuell eine zeitliche Verschiebung möglich ist. In vielen Fällen wurden in 2026 zunächst nur die Planungskosten veranschlagt. Von Landkreis zu finanzierende Investitionen finden vornehmlich im Bereich der Pflichtaufgaben in den Schulen und bei den Kreisstraßen statt. Hier sind Standardabsenkungen und zeitliche Streckungen nicht ohne weiteres ohne Einbußen der Schulqualität und der Verkehrssicherheit möglich.

Im Bereich des Stellenplanes konnten insgesamt 16 Stellen konsolidiert werden. Bei allen sich in der Zukunft ergebenden Planstellenvakanzen sind diese Planstellen zunächst grundsätzlich gesperrt. Planstellen werden befristet oder unbefristet nur dann zur weiteren Bewirtschaftung wieder freigegeben, wenn dies – durch aussagekräftige Kennzahlen zum Arbeitsanfall untermauert – haushaltswirtschaftlich zu rechtfertigen ist. Insbesondere werden die Folgen einer möglichen Nichtbesetzung der Stelle beleuchtet.

Die Überprüfung bestehender Standards, die Suche nach Verfahrensvereinfachungen und die stärkere Digitalisierung von Arbeitsprozessen haben die Steigerungen der Aufwendungen bei weitem nicht aufhalten können. Bei der Haushaltsplanung 2026 müssen wir, wie schon in den letzten beiden Jahren, starke Steigerungen der Transferaufwendungen (+28,7 Mio. €) feststellen. Trotz Einsparungen in den steuerbaren Bereichen wie bei Planstellen oder den Zuweisungen und Zuschüssen, werden diese Einsparungen nicht ausreichen die Steigerung in diesem Bereich aufzufangen. Die deutliche Erhöhung der Erträge durch die Erhöhung der Kreisumlagehebesätze bringt die Kommunen an den Rand der Leitungsfähigkeit und kann nicht weiter an die Ausgabenzuwächse angepasst werden.

Kapitel **4**

GESAMTHAUSHALT

Kapitel 4

1	ERGEBNISHAUSHALT	71
2	FINANZHAUSHALT	77
3	STELLENPLAN.....	85
3.1	STELLENPLAN 2026	85
3.2	ERLÄUTERUNGEN ZUM STELLENPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026	115
3.2.1	<i>Bestandteil des Haushaltsplanes</i>	<i>115</i>
3.2.2	<i>Stellenplan als Planungs- und Steuerungselement</i>	<i>115</i>
3.3	VORGABEN FÜR DIE STELLENPLANUNG DURCH DIE AUFSICHTSBEHÖRDE.....	115
3.4	ENTWICKLUNG DER AUFBAUORGANISATION	116
3.5	KERNSTELLENPLAN	117
3.6	NACHRICHTLICHER STELLENPLAN FÜR DAS JAHR 2026	118
3.7	STATISTISCHE AUSFÜHRUNGEN.....	119
3.7.1	<i>Planstellen nach Beschäftigtengruppen - Zeitreihe</i>	<i>119</i>
3.7.2	<i>Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres.....</i>	<i>120</i>
3.8	AUSBILDUNGSVERHÄLTNISSE BEIM LAHN-DILL-KREIS	122

1 Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 €	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	5	4	3	7	8	9
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.767	-208.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.426.056	-17.494.784	-17.771.323	-17.771.323	-17.771.323	-17.771.323
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-12.593.858	-12.275.145	-14.792.787	-14.792.787	-14.792.787	-14.792.787
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-98.999	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-231.233.376	-244.778.243	-283.367.170	-287.617.678	-289.055.766	-297.727.439
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	-30.824.216	-55.524.105	-64.036.581	-64.676.946	-65.323.716	-65.976.953
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-186.612.445	-154.241.800	-156.476.979	-160.284.945	-162.875.170	-169.936.706
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-7.712.027	-8.644.076	-8.730.517	-8.817.822	-8.906.000
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.366.253	-950.699	-1.086.444	-1.086.444	-1.086.444	-1.086.444
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-479.161.970	-493.244.803	-546.265.359	-555.050.640	-559.813.027	-576.287.652
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	73.667.244	79.306.235	87.627.477	89.380.027	91.167.627	92.990.980
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.505.944	7.194.050	8.155.000	8.155.000	8.155.000	8.155.000
13.	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.074.072	97.578.064	109.699.109	110.796.100	111.904.061	113.023.102
14.	66	Abschreibungen	10.106	26.641.032	27.675.174	28.228.677	28.793.251	29.369.116
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	28.492.049	33.122.718	29.829.256	29.829.256	29.829.256	29.829.256
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	67.759.650	72.087.912	77.169.537	82.153.541	85.897.298	89.983.985
17.	72	Transferaufwendungen	227.838.549	212.525.341	241.217.652	243.629.829	246.066.127	248.526.788
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.617	144.950	147.327	147.327	147.327	147.327
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	506.545.230	528.600.302	581.520.532	592.319.757	601.959.947	612.025.554
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 + Nr. 19)	27.383.260	35.355.499	35.255.173	37.269.117	42.146.920	35.737.902
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.627.843	-1.345.641	-1.371.746	-1.207.417	-1.207.417	-1.207.417
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	10.565.316	10.779.066	15.345.203	18.701.602	19.926.688	22.588.118
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)	8.937.474	9.433.425	13.973.457	17.494.185	18.719.271	21.380.701
24.		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-480.789.813	-494.590.444	-547.637.104	-556.258.057	-561.020.444	-577.495.069
25.		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	517.110.547	539.379.368	596.865.735	611.021.359	621.886.636	634.613.672
26.		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 + Nr. 25)	36.320.734	44.788.924	49.228.630	54.763.302	60.866.191	57.118.602
27.	59	Außerordentliche Erträge	-8.568					
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen						
29.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)	-8.568	0	0			
30.		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	36.312.165	44.788.924	49.228.630	54.763.302	60.866.191	57.118.602
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					18.479.253			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					18.479.253			

• Allgemeines

Der Ergebnishaushalt zeigt in gestaffelter Form das geplante wirtschaftliche Jahresergebnis des Lahn-Dill-Kreises (Kernverwaltung) als Saldo aus Erträgen und Aufwendungen auf. Durch Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der Planperiode (Haushaltsjahr), welche aus den einzelnen Aufwands- und Ertragskonten der Finanzbuchhaltung übernommen werden, wird das Zustandekommen des voraussichtlichen Jahresergebnisses hinsichtlich Herkunft (Sachkonten: Ertrags- und Aufwandsarten) und Höhe dokumentiert.

• Plan-Jahresergebnisse 2026

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** i. H. v. **49.228.630 €** ab.

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts sind im Vorbericht (Kap. 3) erläutert.

Detaillierte Erläuterungen zu einzelnen Erlös- und Kostenpositionen auf Produktebene sind den Teilergebnishaushalten (Kap. 5.3) zu entnehmen. **Die Summen der Erlöse und Kosten der Teilergebnishaushalte entsprechen derjenigen des Ergebnishaushaltes.**

• Erläuterungen zum Finanzergebnis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 €	Haushaltsansatz	
				2025 €	2026 €
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.627.843	-1.345.641	-1.371.746
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	10.565.316	10.779.066	15.345.203
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)	8.937.474	9.433.425	13.973.457

Die betrieblich bedingten Erträge und Aufwendungen werden als (primäre) Erlöse und Kosten bezeichnet und sind Bestandteil des Verwaltungsergebnisses.

Das Finanzergebnis beinhaltet hingegen solche Erträge und Aufwendungen, die nicht unmittelbar durch den Verwaltungszweck oder die Verwaltungsleistung veranlasst sind (Erträge aus Beteiligungen, Zinsaufwendungen und -erträge) und somit nicht mit dem eigentlichen Betriebszweck zusammenhängen.

Wesentliche Positionen des Finanzergebnisses 2026

KG	Inhalt
56	<i>Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</i>

Unter der Kontengruppe 56 werden Erträge aus der Beteiligung des Kreises an der EAM ausgewiesen.

<i>KG</i>	<i>Inhalt</i>
57	Zinsen und ähnliche Erträge

Es werden hier Zinserträge, Bürgschaftsprovisionen, Säumniszuschläge und Mahngebühren ausgewiesen.

<i>KG</i>	<i>Inhalt</i>
77	Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Im Gesamtbetrag der Zinsaufwendungen sind enthalten:

	2025	2026
Zinsdienstumlage (Sonderinv.programm Hessen)	111.038 €	103.907 €
Zinsaufwand PPP-Projekte	610.547 €	537.741 €
Ansparraten IFO-B Darlehen (Auflösung aus RAP)	450.000 €	450.000 €
Sonst. langfristige Kreditverpflichtungen	9.351.008 €	12.076.037 €
Liquiditätskreditzinsen		1.988.310 €
Derivatgeschäfte	256.473 €	189.208 €
	10.779.066 €	15.345.203 €

Im Vergleich zu den Planansätzen 2025 sind folgende wesentlichen Veränderungen zu verzeichnen:

	Veränderung zum Vorjahr	Grund
Liquiditätskreditzinsen	+ 2,0 Mio. €	Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit werden in 2026 Liquiditätskredite dauerhaft benötigt
Sonst. Langfristige Kreditverpflichtungen	+ 2,7 Mio. €	Steigende Zinsen, zeitnahe Aufnahmen von Investitionskrediten

• Erläuterungen zum außerordentlichen Ergebnis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 €	Haushaltsansatz	
				2025 €	2026 €
27.	59	Außerordentliche Erträge	-8.568		
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen			
29.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)	-8.568	0	0

Das außerordentliche Ergebnis umfasst solche Erträge und Aufwendungen, die so außergewöhnlich oder zufällig sind, dass ihre Einbeziehung in die Kostenkalkulation das Betriebsergebnis verzerren würde (z. B. Schenkungen; erhebliche Aufwendungen aus Feuer-, Sturm- und Diebstahlschäden, Inanspruchnahme aus Bürgschaften) oder periodenfremd sind (z. B. Erträge oder Aufwendungen, die wirtschaftlich früheren Perioden zuzuordnen sind, jedoch nicht mehr in die entsprechende Periode gebucht werden können).

Für das Jahr 2026 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen geplant.

• Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung

Die mittelfristige Ergebnisplanung baut entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorgaben (§ 101 HGO, § 9 GemHVO) auf dem Ergebnishaushalt des laufenden Jahres sowie dem Haushalt des zu planenden Haushaltsjahres auf und beinhaltet sodann eine Ergebnisprojektion für die folgenden drei Haushaltsjahre. Damit wird ersichtlich, wie sich die Ertrags- und Finanzlage und - aus den voraussichtlichen Jahresergebnissen abgeleitet - die Eigenkapitalsituation des Kreises voraussichtlich entwickeln werden.

Für die Haushaltsjahre 2027 bis 2029 wurden gem. § 101 Abs. 2 S. 2 HGO Orientierungsdaten für die kommunale Finanzplanung gem. Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 (StAnz. 43/2025, S. 1128) verwendet. Ausgehend von den Planzahlen 2026 wurden unter Berücksichtigung örtlicher Verhältnisse angepasste Steigerungssätze zugrunde gelegt. Die erwartete Ergebnisentwicklung für den Zeitraum der mittelfristigen Planung stellt sich wie folgt dar:

	2026	2027	2028	2029
Jahresergebnis	49.228.630	54.763.302	60.866.191	57.118.602

Im Übrigen wurden bei den zentralen Ertrags- und Aufwandsarten die nachstehenden Veränderungs-raten berücksichtigt:

- Die mittelfristige Projektion des Aufkommens aus der **Schulumlage** hängt von der Entwicklung der Umlagegrundlagen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs ab. Für das Aufkommen aus der Schulumlage wurde folgende Entwicklung angenommen

Schulumlage	2026	2027	2028	2029
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	6,22%	1,50%	0,50%	3,00%
Aufkommen Schulumlage in T€	102.155	103.687	104.205	107.331

Die Steigerungssätze für die Haushaltsjahre **2027** bis **2029** beziehen sich auf das Aufkommen aus der Schulumlage in dem jeweiligen Vorjahr. Da die Schulumlage jedoch kostendeckend zu erheben ist (§ 50 Abs. 3 FAG), hängt das Aufkommen der Schulumlage maßgeblich vom Deckungsbedarf des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben in dem jeweiligen Haushaltsjahr ab. Der Deckungsbedarf ist durch Anpassung des Hebesatzes an die sich ändernden Umlagegrundlagen auszugleichen. Insofern wird es in den Jahren der mittelfristigen Planung Abweichungen ggü. der o.g. Planung geben.

- Die **Kreisumlage** dient der Aufbringung der übrigen, nicht anderweitig aufzubringenden Deckungsmittel (§ 50 Abs. 1 FAG). Dabei ist auf die finanzielle Leistungsfähigkeit der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden Rücksicht zu nehmen (§ 9 Satz 2 HKO).

Für die Jahre der mittelfristigen Planung wurden folgende Steigerungen angenommen

Kreisumlage	2026	2027	2028	2029
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	6,19%	1,50%	0,50%	3,00%
Aufkommen Kreisumlage in T€	181.213	183.931	184.850	190.396

Auch bei dieser Darstellung beziehen sich die Steigerungssätze für die Haushaltsjahre **2027** bis **2028** auf das Aufkommen aus der Kreisumlage in dem jeweiligen Vorjahr. Dieses wird sich jedoch u. a. aufgrund der Änderung der Umlagegrundlagen noch ändern, was zu den Abweichungen ggü. der o. g. Planung führen wird.

Im Übrigen wird zur Entwicklung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) auf die Erläuterungen im Vorbericht zum Haushaltsplan (Kap. 3) verwiesen.

- Für die allgemeinen Finanzaufweisungen nach dem FAG (**Kreisschlüsselzuweisungen**) wird folgende Annahme zugrunde gelegt:

Schlüsselzuweisungen	2026	2027	2028	2029
Veränderung ggü. Vj.	5,25%	2,00%	0,50%	5,50%
Aufkommen absolut in T€	85.934	87.653	88.091	92.936

Von der Möglichkeit, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen im Finanzhaushalt zur Finanzierung von Investitionen zu vereinnahmen, wurde im gesamten Zeitraum der mittelfristigen Planung abgesehen.

- Die **besonderen Finanzausgleichsleistungen nach dem FAG** sind nach der Änderung des kommunalen Finanzausgleichs bis auf die Zuweisungen zu den Ausgaben für Kreisstraßen weggefallen. Diese wurden in die Schlüsselzuweisungen integriert. Für die o. g. verbleibende Zuweisung wurde in den Jahren 2026 ff. ein Betrag i. H. v. 665 T€ veranschlagt.
- Bei den **Personalkosten** für die Jahre 2027 bis 2028 wurde mit einer Steigerung von jeweils 2% gerechnet.

Personalaufwand	2026	2027	2028	2029
Personalkosten absolut in T€	87.627	89.380	91.168	92.991
Versorgungsaufwendungen absolut in T€	8.155	8.155	8.155	8.155

- Für die **Umlage an den Landeswohlfahrtsverband** wird folgende mittelfristige Entwicklung angenommen:

LWV-Umlage	2026	2027	2028	2029
Veränderung ggü. Vj.	7,14%	6,90%	4,90%	4,90%
Umlage absolut in T€	70.860	75.750	79.461	83.355

2 Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Voraus. IST 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
			€	€	€	€	€	€
1	2	3	5	3	4	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.767	208.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.719.551	17.494.784	17.771.323	17.771.323	17.771.323	17.771.323
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.258.852	12.275.145	14.792.787	14.792.787	14.792.787	14.792.787
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	231.179.583	244.778.243	283.367.170	287.617.678	289.055.766	297.727.439
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	29.447.645	55.524.105	64.036.581	64.676.946	65.323.716	65.976.953
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	178.086.453	154.241.800	156.476.979	160.284.945	162.875.170	169.936.706
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.713.436	1.345.641	1.371.746	1.207.417	1.207.417	1.207.417
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.403.904	950.699	1.086.444	1.086.444	1.086.444	1.086.444
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	469.816.191	486.818.417	538.913.028	547.447.540	552.122.622	568.509.069
10	830	Personalauszahlungen	71.460.768	78.986.235	87.307.477	89.060.027	90.847.627	92.670.980
11	831	Versorgungsauszahlungen	4.570.943	5.394.050	6.355.000	6.355.000	6.355.000	6.355.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.591.706	97.578.064	109.699.109	110.796.100	111.904.061	113.023.102
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	225.933.267	212.525.341	241.217.652	243.629.829	246.066.127	248.526.788
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	25.941.874	33.122.718	29.829.256	29.829.256	29.829.256	29.829.256
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	67.759.650	72.087.912	77.169.537	82.153.541	85.897.298	89.983.985
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.992.301	10.874.666	15.262.403	18.618.802	19.843.888	22.505.318
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	196.490	144.950	147.327	147.327	147.327	147.327
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	507.446.999	510.713.935	566.987.761	580.589.882	590.890.585	603.041.756
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	-37.630.808	-23.895.518	-28.074.733	-33.142.342	-38.767.963	-34.532.687
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	17.090.390	75.714.895	22.552.144	37.456.201	37.538.243	37.547.837
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.241.885	1.359.832	1.422.101	1.422.101	1.422.101	1.422.101
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	12.350		283.333	283.333	283.333	283.333
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	17.102.740	75.714.895	22.835.477	37.739.534	37.821.576	37.831.170
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.473					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.212.762	58.395.140	43.688.625	49.526.125	30.886.625	9.267.625
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	17.197.237	77.631.459	25.093.777	42.463.777	41.300.705	41.556.705
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.220.464	177.900	227.724	227.724	227.724	227.724
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	54.844.936	136.204.499	69.010.126	92.217.626	72.415.054	51.052.054
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-37.742.196	-60.489.604	-46.174.649	-54.478.092	-34.593.478	-13.220.884
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-75.373.004	-84.385.122	-74.249.382	-87.620.434	-73.361.441	-47.753.571
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	98.342.665	76.663.767	48.135.378	74.322.733	64.790.177	54.124.800
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	39.747.370	39.806.468	35.262.076	55.213.585	64.610.863	79.456.640
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	58.595.295	36.857.299	12.873.302	19.109.148	179.314	-25.331.840
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-16.777.709	-47.527.822	-61.376.080	-68.511.286	-73.182.127	-73.085.411
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	105.817.847	0				
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	106.419.331	0				
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und Nr. 36)	-601.484	0				
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	29.168.743	10.365.028	-37.162.795	-98.538.874	-167.050.161	-240.232.287
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-17.379.193	-47.527.822	-61.376.080	-68.511.286	-73.182.127	-73.085.411
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	11.789.550	-37.162.795	-98.538.874	-167.050.161	-240.232.287	-313.317.699
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				14.992.231	483.019	18.366.931	28.718.989	39.426.206
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				14.992.231	483.019	18.366.931	28.718.989	39.426.206
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne I				0	8.881.588	9.788.586	10.660.816	11.589.788

Nachrichtliche Angaben:

Netto-Kreditaufnahme (Investitionen)	HH-Ansatz		Plandaten		
	2025	2026	2027	2028	2029
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)	36.857.299	12.873.302	19.109.148	179.314	-25.331.840
+ Eigenbetrag Hessenkasse	0	6.329.175	6.329.175	3.787.424	6.329.175
Netto-Kreditaufnahme im Investitionsbereich	36.857.299	19.202.477	25.438.323	3.966.738	-19.002.665

Einhaltung der Vorgaben nach § 92 Abs. 5 Nr. 2, Abs. 6 Nr. 2 HGO und § 3 Abs. 3 GemHVO	HH-Ansatz		Plandaten		
	2025	2026	2027	2028	2029
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-23.895.518	-28.074.733	-33.142.342	-38.767.963	-34.532.687
- ordentliche Tilgung	-24.814.236	-28.449.882	-30.517.479	-32.104.450	-33.701.259
- Eigenbeitrag Sondervermögen Hessenkasse	0	-6.329.175	-6.329.175	-3.787.424	-6.329.175
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (Zeile 20)	1.359.832	1.422.101	1.422.101	1.422.101	1.422.101
Überschuss/-bedarf (-)	-47.349.922	-61.431.689	-68.566.895	-73.237.736	-73.141.020

- Allgemeines**

Funktion des Finanzhaushalts und der Finanzrechnung

Finanz- und Liquiditätsrechnung spielen in Planung und Vollzug des Haushalts eine wesentliche Rolle. Sie enthalten wichtige Informationen zur Verwaltungssteuerung besonders auch für diejenigen Stellen, die die Liquidität der Gebietskörperschaft (des „Unternehmens“) sicher zu stellen haben. Die Finanzrechnung ist deshalb eine integrale Komponente des Planungs-, Steuerungs- und Rechnungssystems.

Aus der Finanzrechnung ist ablesbar, ob es der Kommune gelingen wird bzw. gelungen ist, über das laufende Ergebnis mindestens die vorhandenen Belastungen aus Vorjahren, insbesondere der Finanzmittelbedarf für die Bedienung der Tilgungsverpflichtungen, zu decken. Ein (ausgeglichener) Haushalt, der die strukturelle Zahlungsfähigkeit gewährleistet, erfordert zumindest einen Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe der ordentlichen Tilgung und (seit 2019) der Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“. Zusätzlich sollte aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der Kommune so viel Liquidität zufließen, dass eine aufgelaufene kurzfristige Verschuldung (Liquiditätskredite) getilgt und ein verbleibender Überschuss zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

Gliederung und Grundstruktur des Finanzhaushalts

Der Lahn-Dill-Kreis erstellte den Finanzhaushalt nach der direkten Methode.

Die einzelnen Zwischensalden des Finanzhaushalts haben folgende Bedeutung:

- Der **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)** bildet den Finanzmittelfonds ab, welcher der Kommune aus „eigener Tätigkeit“ für Finanzierungszwecke (Investitionen, Tilgung, Sondervermögen „Hessenkasse“) zur Verfügung steht und ist damit ein Maßstab für die Eigenfinanzierungskraft der Kommune. Ein positiver Saldo bedeutet einen

Zufluss, ein negativer einen Abfluss von Liquidität aufgrund der regulären Verwaltungstätigkeit der Kommune.

- Der **Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Zeile 29)** gibt die Finanzmittel an, die nach Erhalt von Zuwendungen für Investitionen sowie nach Zuflüssen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und nach Erwerb bzw. Kauf von Investitionsgütern der Kommune für den Kapitaldienst (Tilgung) verbleiben.
- Der **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)** bildet rechnerisch die Finanzmittel ab, die nach Tilgung, Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ und Kreditaufnahme zu einer Veränderung der Zahlungsmittelbestände (Bankbestände) führen.
- Die **Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Zeile 34)** weist aus, um welchen Betrag sich voraussichtlich der Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode gegenüber dem Bestand am Beginn der Periode ändern wird.

• Erläuterungen

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -beiträgen und -zuschüssen (Zeile 20)

Im Finanzhaushalt sind diejenigen Zuweisungen als Einzahlungen ausgewiesen, die als Sonderposten zu dem jeweiligen Anlagevermögen in der Bilanz erfasst werden. Diese Sonderposten werden im Ergebnishaushalt entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagen aufgelöst und erscheinen dort nur mit einem Anteilswert. Da sie im jeweiligen Jahr der Zahlung jedoch liquiditätswirksam werden, sind diese im Finanzhaushalt voll hinzuzurechnen.

Ebenfalls im Betrag in Zeile 20 enthalten und als „davon“-Position ausgewiesen sind dem Landkreis für Tilgungsleistungen gewährte zweckgebundene Schuldendiensthilfen (z.B. aus Förderprogrammen des Landes). Bei den in 2025 bis 2029 veranschlagten Beträgen handelt es sich um die Tilgungszuschüsse für die im Rahmen des Zukunftsinvestitionsprogramm Bund/ Sonderinvestitionsprogramm Land 2009 sowie des Kommunalinvestitionsprogramm *KIP I 2015* und Digitalpakt Schule aufgenommenen Kredite (siehe auch Erläuterungen zu Zeile 32 Tilgung von Krediten).

Der in Zeile 20 veranschlagte Betrag setzt sich demnach wie folgt zusammen:

Art	2025 €	2026 €
Objekt-/projektbezogene Zuwendungen (einschl. Spenden)	74.355.063	21.130.043
Tilgungszuschüsse	1.359.832	1.422.101
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		283.333
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	75.714.895	22.835.477

Die Allgemeinen Investitionspauschale und die Schulbaupauschale sind im Rahmen der Neugestaltung des Kommunalen Finanzausgleichs ab 2016 als Einzahlung weggefallen.

In den Haushaltsjahr 2025 sind in der Summe der Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Investitionszuschüsse im Rahmen des Projekts Vollausbau Breitband enthalten. Bei den Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens handelt es sich um Tilgungserstattung von Friedrich Wilhelm Raiffeisen-Schule auf Grund der Weiterleitung der Mittel aus dem Förderdarlehen Im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C zur Errichtung eines neuen Schulstandorts.

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 28)

Die für das Haushaltsjahr 2026 geplanten Auszahlungen für Investitionen, die einen entsprechenden Zahlungsmittelabfluss bewirken, sind in der Zeile 28 summarisch ausgewiesen. Sie sind im **Investitionsprogramm** (Kap. 6.4) nach Produktbereichen und Produktgruppen gegliedert dargestellt. Eine Übersicht über das Investitionsvolumen in den einzelnen Produktbereichen ist im Kap. 3 Vorbericht dargestellt.

	Vorl. Ist 2024 Mio. €	Plan 2025 Mio. €	Plan 2026 Mio. €
Summe investiver Auszahlungen	54.844.936 €	136.204.499 €	69.010.126 €

Ebenfalls in der Gesamtsumme der Investitionen enthalten sind die Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Zeile 27). Darin enthalten sind jeweils Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (KDZ) zur Bildung der Versorgungsrücklage nach § 14a BbesG. Da es sich hierbei um eine Versorgungsrücklage mit langfristiger Laufzeit (Dauerabsicht) handelt, ist sie den Finanzanlagen (Wertpapieren des Anlagevermögens) zu zuordnen. In 2024 wurde unter dieser Position außerdem noch die Weiterleitung der Mittel im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C an Friedrich Wilhelm Reifeisen Schule zur Einrichtung eines neuen Schulstandrots i. H. v. 6 Mio. € verbucht.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (Zeile 31)

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen des Haushaltsjahres 2026 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

		2025 €	2026 €	Vergleich
				2026 zu 2025 mehr/ weniger (-) €
	über Kredite zu finanzierende Investitionen lt. Inv.-Programm *	136.026.599	68.782.402	-67.244.197
	./. Summe objekt-/projektbezogene Zuwend.	-74.355.063	-21.413.376	-52.941.687
	./. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Sachanlagen	0	0	
	./+. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Finanzanlagen**	0	-283.333	283.333
	= verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)	61.671.536	47.652.359	14.019.177
davon	Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.888.000	1.881.000	-7.000
davon	Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. C			
davon	Kredite vom Land Digitalpakt			0
davon	Kredite vom Kapitalmarkt	59.783.536	45.771.359	-14.012.177
	Kreditaufnahme gesamt	61.671.536	47.652.359	-14.019.177

*Die Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (siehe Zeile 27) dürfen nach den Vorgaben des Landes nicht über Kredite, sondern müssen aus Überschüssen aus lfd. Verwaltungstätigkeit finanziert werden.

**Die Tilgungserstattung von Friedrich Wilhelm Raiffeisen-Schule auf Grund der Weiterleitung der Mittel aus dem Förderdarlehen im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C zur Errichtung eines neuen Schulstandorts sowie andere Tilgungserstattungen dürfen nicht kreditmindernd berücksichtigt werden.

Der Saldo zwischen der Einzahlung aus der Neuaufnahme von Krediten und der Auszahlung aufgrund von Tilgungsleistungen (ohne Eigenbeitrag Hessenkasse) ist unter dem Finanzhaushalt nachrichtlich als „Netto-Neuverschuldung“ ausgewiesen.

Tilgung von Krediten (Zeile 32)

Die für 2026 geplanten Auszahlungen infolge der Rückzahlung von Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse errechnen sich wie folgt:

	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Vergleich
				2026 / 2025 mehr/ weniger (-) €
	Auszahlungen (Finanzhaushalt)			
Tilgung	Investitionskredite vom Kapitalmarkt	18.395.247	21.406.125	3.010.878
	Investitionskredite vom Kapitalmarkt (Umschuldung)	14.992.231	483.019	-14.509.212
	Investitionskredite vom Land hier: IFO Abt. B und C	2.064.547	2.571.143	506.596
	Investitionskredite vom Land hier: Sonderinvestitionsprogramm Land	1.118.600	1.118.600	0
	Investitionskredite vom Land hier: Konjunkturpaket Bund	182.358	182.358	0
	Investitionskredite vom Land hier: KIP I	272.062	272.062	0
	Investitionskredite vom Land hier: KIP II- KIP macht Schule	209.867	209.867	0
	Investitionskredite vom Bund hier: Digitalpakt	224.340	269.707	45.367
	Tilgung KfW-Förderdarlehen	1.080.000	1.080.000	
	Tilgung PPP-Verbindlichkeiten	1.267.215	1.340.020	72.805
	Eigenbeitrag Hessenkasse	0	6.329.175	6.329.175
	Summe:	39.806.468	35.262.076	-4.544.391

Veränderung Zahlungsmittelbestand (Zeile 34)

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 Liquiditätskredite in Höhe von 121.500.000 € ablösen können.

Dem stehen Zahlungsmittelüberschüsse aus den positiven Jahresabschlüssen bis einschl. 2023 in Höhe von 29,2 Mio. € gegenüber. Auch für den Jahresabschluss 2024 wird mit einem Liquiditätsüberschuss gerechnet. In den Haushaltjahren 2025ff ist jedoch kein Ausgleich der geplanten Defizite im Finanzhaushalt (Zeile 34) über die Überschüsse aus Vorjahren mehr möglich. Der nach § 106 Abs. 1 HGO erforderliche Liquiditätspuffer in Höhe von 2% der durchschnittlichen Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der letzten drei Haushaltsjahre (9,8 Mio. €) kann in der Liquiditätsplanung nicht nachgewiesen werden.

Gem. § 105 Abs. 1 HGO sollen Liquiditätskredite nur noch der kurzfristigen und unterjährigen Liquiditätssicherung und einer nur kurzfristigen Vorfinanzierung von Investitionen dienen.

Zur Abdeckung der unterjährigen Zwischenfinanzierung von Investitionen wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in 2026 auf 145 Mio. € festgesetzt.

• Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung

Die **Finanzierung** der im Planungszeitraum vorgesehenen **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** erfordert die Aufnahme von Kapitalmarktkrediten. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit bleibt im Bereich des Schulbaus.

Unter Einbezug der Nettoneuverschuldung ergibt sich folgendes Bild:

	2026	2027	2028	2029
Investitionstätigkeit in T€				
Auszahl. f. Invest. u. Inv.-förd.-maßnahmen	68.782.402	91.989.902	72.187.330	50.824.330
Finanzierungstätigkeit in T€ (ohne Umschuldungen)				
Einzahl. aus Kreditaufn. v. Kapitalmarkt	47.652.359	55.955.802	36.071.188	14.698.594
Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	28.449.882	30.517.479	32.104.450	33.701.259
Nettoneuverschuldung	19.202.477	25.438.323	3.966.738	-19.002.665

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 Liquiditätskredite in Höhe von 121.500.000 € ablösen können. Die für 2026 geplanten Liquiditätskredite i. H. v. 145 Mio. € (vgl. Kap. 2 Haushaltssatzung, § 4) werden dauerhaft zur Abdeckung der unterjährigen Zwischenfinanzierung benötigt.

4

Gesamthaushalt

3 Stellenplan

3.1 Stellenplan 2026

Teil A) Beamte

Teil B) Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)

Teil C) Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen)

Teil D) Zusammenstellung

4

Gesamthaushalt

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
		höherer Dienst							gehobener Dienst							mittlerer Dienst					Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025
01	Fachbereichsleitung - FB 1	1,00																			1,00	1,00	1,00
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung																						
10.1	FD Büro Landrat									1,00			1,00	2,74							4,74	3,74	4,38
10.2	FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit																						
10.3	FD Zentrales Controlling																						
10.4	FD Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus																						
11.1	FD Personal und Organisation											0,85	1,50	5,73	6,27						14,35	15,35	15,83
11.2	FD Informations-/Kommunikationstechnik																						
11.3	FD Zentrale Dienste												0,50								0,50	0,50	
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen													1,00							1,00	1,00	1,00
11.5	FD Frauenbüro																						
11.0	Leitung der Abt. 11							1,00				2,50	1,00	0,62							5,12	5,30	4,98
11	Abt. Personal, Organisation, Technik							1,00			0,85	4,50	7,73	6,89							20,97	22,15	21,81
13	Rechtsabteilung								1,00	1,00											2,00	2,00	1,50
14.1	FD Externe Prüfungen							0,40				5,00	6,00								11,40	11,40	10,01
14.2	FD Interne Revision											1,00	2,00								3,00	3,00	3,00
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung																						
14.0	Leitung der Abt. 14							0,60													0,60	0,60	0,60
14	Abt. Revision							1,00				6,00	8,00								15,00	15,00	13,61

Stellenplan 2026: Teil A (Beamte)

Gesamthaushalt

4

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																		Gesamtzahl der Stellen			
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen											1,00				1,00				2,00	2,00	2,00	
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen											1,00	3,65	6,93						11,58	11,58	9,91	
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht											1,00	2,00	1,00		1,88				5,88	5,88	5,87	
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle											1,00								1,00	1,00	1,00	
15.6	FD Technisches Verkehrswesen											1,00				1,00				2,00	2,00	2,00	
15.0	Leitung der Abt. 15																				1,00		
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr											5,00	5,65	7,93		3,88				22,46	23,46	20,78	
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung										1,00	1,00	3,00	2,00						7,00	7,00	7,00	
22.2	FD Zentrale Leitstelle																						
22.0	Leitung der Abt. 22								1,00											1,00	1,00	1,00	
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz							1,00		1,00	1,00	3,00	2,00							8,00	8,00	8,00	
34.1	FD Schulservice											1,56	1,00	2,00						4,56	4,56	4,50	
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen											1,00	0,67							1,67	1,67	1,67	
34.3	FD IT-Service - Schulen											0,77		1,00						1,77	1,77	1,77	
34.4	FD Medienzentrum Lahn-Dill								0,20											0,20	0,20	0,20	
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen											1,00		3,00						4,00	4,00	4,00	
34.0	Leitung der Abt. 34								0,80											0,80	0,80	0,80	
34	Schulabteilung								1,00			4,33	1,67	6,00						13,00	13,00	12,94	

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025
35.1	FD Baumanagement																						
35.2	FD Liegenschaftsmangement																						
35.3	FD Reinigungsmanagement																						
35.4	FD Energiemanagement																						
35.0	Leitung der Abt. 35																						
35	Bau- und Immobilienmanagement																						
	Schulen																						
1	Fachbereich 1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	4,00	1,00	1,85	21,83	28,79	22,82	0,00	3,88	0,00	0,00	0,00	87,17	88,35	84,02
02	Fachbereichsleitung - FB 2			1,00																	1,00	1,00	1,00
20.1	FD Sport, Kultur, Ehrenamt																						
12.1	FD Kreiskasse												1,00		1,00						2,00	2,00	2,00
12.2	FD Finanzbuchhaltung																						
12.3	FD Finanzcontrolling													1,50			0,78				2,28	3,28	2,28
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle												1,00								1,00	1,00	1,00
12.0	Leitung der Abt. 12												0,50		1,00						1,50	1,50	1,50
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen												2,50	1,50	2,00		0,78				6,78	7,78	6,78

Teil. HH.			Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
									höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025	
21.1	FD Amtsärztliche Gutachten																							
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																							
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																							
21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst																							
21.5	FD Zahnärztlicher Dienst																							
21.6	FD Betreuungsbehörde																							
21.7	FD Verwaltung Gesundheit												1,00		0,75						1,75		1,73	
21.0	Leitung der Abt. 21																							
21	Abt. Gesundheit												1,00		0,75						1,75		1,73	
23.1	FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz												1,00	5,09	3,41						9,50	9,50	7,92	
23.2	FD Bautechnik																							
23.0	Leitung Abt. 23								1,00					1,50	1,00						3,50	3,50	3,50	
23	Abt. Bauaufsicht								1,00				1,00	6,59	4,41						13,00	13,00	11,42	
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten												1,00	1,22	1,00						3,22	3,22	3,22	
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr												0,86	1,00	0,50						2,36	2,36	1,85	
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung														1,00						1,00	1,00	1,00	
24.0	Leitung der Abt. 24								1,00					0,88							1,88	1,88	1,85	
24	Abteilung für den ländlichen Raum								1,00				1,86	3,10	2,50						8,46	8,46	7,92	

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen			
									höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025	
25.1	FD Tierschutz							1,00													1,00	1,00	1,00	
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte							0,50													0,50	0,50	0,50	
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz								1,00	2,67											3,67	3,67	2,51	
25.0	Leitung der Abt. 25							0,50		0,75			0,73	1,00	1,22						4,20	4,20	4,10	
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz							1,00	2,00	3,42			0,73	1,00	1,22						9,37	9,37	8,11	
26.1	FD Natur und Umwelt												1,00		0,61						1,61	1,61	1,61	
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz												2,50		3,00						5,50	5,50	4,50	
26.0	Leitung der Abt. 26													1,00							1,00	1,00	1,00	
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser												3,50	1,00	3,61						8,11	8,11	7,11	
2	Fachbereich 2	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	4,00	3,42	0,00	0,00	10,59	13,19	14,49	0,00	0,78	0,00	0,00	0,00	48,47	47,72	44,07	
30	Fachbereichsleitung - FB 3				1,00																1,00	1,00	1,00	
A 21.1	FD Amtsärztliche Gutachten																							
A 21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																							
A 21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																							
A 21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst																							
A 21.5	FD Zahnärztlicher Dienst																							
A 21.6	FD Betreuungsbehörde																							
A 21.7	FD Verwaltung Gesundheit																					2,73		
A 21.0	Leitung der Abt. 21																							
A 21	Abt. Gesundheit																					2,73		

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																		Gesamtzahl der Stellen			
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025
32.1	FD Soziale Dienste												3,00	3,76						6,76	6,76	6,27	
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften											1,00	5,10							6,10	7,10	6,17	
32.3	FD Tagesbetreuung für Kinder											1,00								1,00	1,00	2,00	
32.4	FD Familie und Jugend																						
32.0	Leitung der Abt. 32													1,00						1,00	1,00	1,00	
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe											2,00	8,10	4,76						14,86	15,86	15,44	
41.1	FD Grundsicherung											1,00	0,50	8,03						9,53	9,52	9,44	
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH											1,00		4,00						5,00	5,00	4,73	
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill																						
41.4	FD Zuwanderung und Integration										1,00		2,00	6,70						9,70	9,70	8,08	
41.5	FD Schuldnerberatung											0,86	4,50							5,36	5,36	5,85	
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen													2,93						2,93	2,93	2,88	
41.7	FD Sozialarbeit																						
41.0	Leitung der Abt. 41							1,00					2,50	1,00						4,50	4,50	4,50	
41	Abt. Soziales und Integration							1,00			1,00	2,86	9,50	22,66						37,02	37,01	35,48	
3	Fachbereich 3	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	4,86	17,60	27,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,88	56,60	51,92
	Fachbereiche 1 - 3	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	7,00	7,42	1,00	2,85	37,28	59,58	64,73	0,00	4,66	0,00	0,00	0,00	188,52	192,67	180,01

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																		Gesamtzahl der Stellen			
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	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	2026	2025	01.09.2025
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																						1,85
	Ausbildung/Fortbildung																						
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																						1,85
	LDK insgesamt	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	7,00	7,42	1,00	2,85	37,28	59,58	64,73	0,00	4,66	0,00	0,00	0,00	188,52	192,67	181,86
PR	Personalrat																						
GPR	Gesamtpersonalrat												1,00								1,00	1,00	1,00
	Personalvertretung												1,00								1,00	1,00	1,00
	Schwerbehind. vertr. person																						
	Stellenplanreserve																					1,00	
	Stellenplan 2026	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	7,00	7,42	1,00	2,85	38,28	59,58	64,73	0,00	4,66	0,00	0,00	0,00	189,52		182,86
	Stellenplan 2025	1,00		1,00	1,00			2,00	8,31	8,11	1,00	2,85	36,28	61,61	64,85		4,66					194,67	
	Zahl der am 01.09.2025 besetzten Stellen	1,00		1,00	1,00			1,00	7,75	5,76	1,00	1,85	36,94	56,23	63,68	1,00	4,65						182,86
Nachrichtlich auszuweisende Planstellen																							
a) Lahn-Dill-Kliniken																							
	Nachrichtlicher Stellenplan 2026											1,00		1,00							2,00	2,00	2,00
	Nachrichtlicher Stellenplan 2025											1,00		1,00								2,00	
	Zahl der am 01.09.2025 besetzten Stellen											1,00		1,00									2,00

4

Gesamthaushalt

Stellenplan 2026: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																		Gesamtzahl der Planstellen		
																				Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025	
01	Fachbereichsleitung - FB 1									1,82								1,82	1,82	2,00		
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung										0,75							0,75	0,75	0,75		
10.1	FD Büro Landrat																		0,64			
10.2	FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00		1,00		1,00									3,00	4,00	3,00		
10.3	FD Zentrales Controlling				0,95				0,77				0,76					2,48	2,48	2,48		
10.4	FD Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus				0,62	4,25							0,25					5,12	5,62	5,12		
11.1	FD Personal und Organisation						1,00	2,05	1,67	1,77	0,96	0,50	1,46	0,55				9,96	8,96	10,23		
11.2	FD Informations- /Kommunikationstechnik			1,00		1,50	7,00		3,00	5,00	2,00	1,00	1,00					21,50	21,50	21,00		
11.3	FD Zentrale Dienste								1,20	1,80			2,00	8,75				13,75	13,75	13,37		
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen								1,00		0,50							1,50	1,50	1,50		
11.5	FD Frauenbüro						2,00						1,00					3,00	3,00	2,96		
11.0	Leitung der Abt. 11					0,50						1,00						1,50	1,50	1,50		
11	Abt. Personal, Organisation, Technik			1,00		2,00	10,00	2,05	6,87	8,57	3,46	2,50	5,46	9,30				51,21	50,21	50,56		
13	Rechtsabteilung	1,00		2,00								1,00	1,63	0,35				5,98	4,98	5,28		
14.1	FD Externe Prüfungen					0,70												0,70	0,70			
14.2	FD Interne Revision					0,30												0,30	0,30			
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung				2,00	1,00												3,00	3,00	3,00		
14.0	Leitung der Abt. 14											1,00						1,00	1,00	1,00		
14	Abt. Revision				2,00	2,00						1,00						5,00	5,00	4,00		

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen									2,00		7,39	0,50						9,89	9,89	11,28
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen					1,00		4,00		22,13		3,00	0,87	1,78					32,78	32,78	32,03
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht							1,00		4,87									5,87	5,87	5,87
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle							1,00		1,00	1,00		22,81						25,81	25,81	21,69
15.6	FD Technisches Verkehrswesen								1,00	1,00	1,00								3,00	3,00	3,00
15.0	Leitung der Abt. 15											1,00							1,00	1,00	1,00
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr					1,00		6,00	1,00	31,00	2,00	11,39	24,18	1,78					78,35	78,35	74,87
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung				4,00	1,00		1,00	0,50	2,50	2,50	1,00	1,65						14,15	14,15	12,42
22.2	FD Zentrale Leitstelle				1,00				4,00	22,00									27,00	27,00	25,38
22.0	Leitung der Abt. 22											0,50							0,50	0,50	0,71
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz				5,00	1,00		1,00	4,50	24,50	2,50	1,50	1,65						41,65	41,65	38,51
34.1	FD Schulservice			1,00			0,50				2,00	1,89	0,50						5,89	5,89	5,89
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen							1,15	4,00			14,64	0,50						20,29	21,29	17,14
34.3	FD IT-Service - Schulen						1,00	1,00		15,00									17,00	20,50	16,00
34.4	FD Medienzentrum Lahn-Dill					1,00						1,50							2,50	2,50	2,50
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen							1,00	2,88		1,50	0,55	1,00						6,93	6,93	6,31
34.0	Leitung der Abt. 34											0,50							0,50	0,50	0,50
34	Schulabteilung			1,00		1,00	1,50	3,15	6,88	15,00	3,50	19,08	2,00						53,11	57,61	48,34

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
35.1	FD Baumanagement				1,00	16,28							2,04						19,32	19,32	18,31
35.2	FD Liegenschaftsmangement				1,00				2,00	8,32		5,00	1,20	0,64					18,16	18,16	18,01
35.3	FD Reinigungsmanagement				1,00				0,64	1,50			1,00	1,68			12,14		17,96	20,28	17,25
35.4	FD Energiemanagement				0,87	2,00		1,00		1,00									4,87	4,87	4,87
35.0	Leitung der Abt. 35	1,00										1,00							2,00	2,00	1,50
35	Bau- und Immobilienmanagement	1,00			3,87	18,28		1,00	2,64	10,82		6,00	4,24	2,32			12,14		62,31	64,63	59,94
	Grundschulen											30,53		34,47		1,02			66,02	66,02	65,69
	Haupt- und Realschulen											7,30	5,17	0,96					13,43	13,43	12,87
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe											14,06	1,33						15,39	15,39	14,89
	Berufsschulen											24,17		1,00					25,17	25,79	24,89
	Förderschulen											3,25	5,23			6,48			14,96	15,98	14,97
	Gesamtschulen											16,75	18,02			2,70			37,47	37,47	36,92
	Schulen SEK Springer u. St. H.												1,01	2,03					3,04	4,04	0,71
	Schulen											96,06	30,76	38,46		10,20			175,48	178,12	170,94
1	Fachbereich 1	2,00	0,00	4,00	13,44	29,53	12,50	13,20	23,66	89,89	13,28	139,28	70,93	52,21	0,00	10,20	12,14	0,00	486,26	495,86	465,79

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
02	Fachbereichsleitung - FB 2										1,00								1,00	1,00	1,00
20.1	FD Sport, Kultur, Ehrenamt						1,00				0,43	1,69							3,12	3,12	3,22
12.1	FD Kreiskasse									5,00	0,25		2,50						7,75	7,75	6,55
12.2	FD Finanzbuchhaltung				1,00			1,00	2,65	1,41	1,75		9,47		1,00				18,28	18,28	17,11
12.3	FD Finanzcontrolling					1,00			1,50										2,50	2,50	1,90
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionssstelle								1,00				1,64						2,64	2,00	1,86
12.0	Leitung der Abt. 12	1,00										1,00							2,00	2,00	2,00
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen	1,00			1,00	1,00		1,00	5,15	6,41	2,00	1,00	13,61		1,00				33,17	32,53	29,42
21.1	FD Amtsärztliche Gutachten	1,62	1,18							1,00			1,00	1,00					5,80		5,59
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin	2,00	1,19			1,00	2,00			8,56	3,00								17,75		16,65
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit	2,59	1,01										4,31						7,91		7,73
21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst												0,63						0,63		0,63
21.5	FD Zahnärztlicher Dienst	1,00	0,50								1,50		2,00						5,00		5,00
21.6	FD Betreuungsbehörde									0,67			1,64	0,77					3,08		3,07
21.7	FD Verwaltung Gesundheit			0,50					1,00		0,82			1,00					3,32		3,31
21.0	Leitung der Abt. 21	1,00			1,00	2,00						1,00							5,00		5,00
21	Abt. Gesundheit	8,21	3,88	0,50	1,00	3,00	2,00		1,00	10,23	5,32	1,00	9,58	2,77					48,49		46,98
23.1	FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz					3,00		2,77		2,00									7,77	7,77	8,78
23.2	FD Bautechnik				4,00	12,00				0,50		1,69							18,19	18,19	17,75
23.0	Leitung Abt. 23									0,50		1,00		3,64					5,14	5,14	5,14

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
23	Abt. Bauaufsicht				4,00	15,00		2,77		3,00		2,69		3,64					31,10	31,10	31,67
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten						2,00			1,00	2,00	1,72	2,96						9,68	9,68	10,58
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr						4,30				0,77		0,60						5,67	5,67	5,57
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung				1,00	3,25	1,53		0,84				0,29							6,91	6,93
24.0	Leitung der Abt. 24						2,00			1,00		1,27	0,18						4,45	4,45	2,17
24	Abteilung für den ländlichen Raum				1,00	3,25	9,83		0,84	2,00	2,77	2,99	4,03						26,71	26,71	25,25
25.1	FD Tierschutz									3,39									3,39	3,39	2,26
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte									3,89									3,89	3,89	2,26
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz									7,08									7,08	7,08	7,05
25.0	Leitung der Abt. 25		2,00						1,00		0,50	0,51		1,28					5,29	5,29	4,66
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz		2,00						1,00	14,36	0,50	0,51		1,28					19,65	19,65	16,23
26.1	FD Natur und Umwelt						2,92	0,75		0,64			0,50						4,81	4,81	4,81
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz						2,50	1,00	0,71				0,58	0,91					5,70	5,70	4,83
26.0	Leitung der Abt. 26		1,00									0,50		0,50					2,00	2,00	2,00
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser		1,00				5,42	1,75	0,71	0,64		0,50	1,08	1,41					12,51	12,51	11,64
2	Fachbereich 2	9,21	6,88	0,50	7,00	22,25	18,25	5,52	8,70	36,64	12,02	10,38	28,30	9,10	1,00	0,00	0,00	0,00	175,75	126,62	165,41

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
30	Fachbereichsleitung - FB 3								1,00										1,00	1,00	1,00
A 21.1	FD Amtsärztliche Gutachten																			5,80	
A 21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																			17,75	
A 21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																			7,91	
A 21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst																			0,63	
A 21.5	FD Zahnärztlicher Dienst																			5,00	
A 21.6	FD Betreuungsbehörde																			3,23	
A 21.7	FD Verwaltung Gesundheit																			3,31	
A 21.0	Leitung der Abt. 21																			5,00	
A 21	Abt. Gesundheit																			48,63	
32.1	FD Soziale Dienste				1,00				6,00	7,34	1,00		1,75	2,26					19,35	19,35	19,95
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften						1,00			0,50			2,75	0,50					4,75	4,75	4,75
32.3	FD Tagesbetreuung für Kinder								1,00		3,58		0,50	0,50					5,58	5,58	5,58
32.4	FD Familie und Jugend			0,78	1,00	4,00							3,77	3,00		0,15	1,15	0,35	14,20	14,20	14,02
32.0	Leitung der Abt. 32	1,00				1,00			0,50			1,00		0,76					4,26	4,26	4,26
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe	1,00		0,78	2,00	5,00	1,00		7,50	7,84	4,58	1,00	8,77	7,02		0,15	1,15	0,35	48,14	48,14	48,56

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
41.1	FD Grundsicherung							1,00	9,41	10,75	1,28		4,22	1,00					27,66	27,64	28,53
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBrah								3,72				0,50	0,64					4,86	4,86	5,63
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	1,00	1,00	2,00		4,03				0,50			1,00						9,53	9,53	9,37
41.4	FD Zuwanderung und Integration								4,51	2,64	4,05	2,00	1,64						14,84	14,83	13,72
41.5	FD Schuldnerberatung							3,76				1,00	3,28	0,50					8,54	8,54	10,18
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen					1,00	0,29		5,93	1,72			0,64						9,58	9,58	8,58
41.7	FD Sozialarbeit												1,00			1,00			2,00	3,03	2,00
41.0	Leitung der Abt. 41						3,43		1,00		0,40	1,00	1,00						6,83	6,84	7,17
41	Abt. Soziales und Integration	1,00	1,00	2,00		5,03	3,72	4,76	24,57	15,61	5,73	4,00	13,28	2,14		1,00			83,84	84,85	85,18
3	Fachbereich 3	2,00	1,00	2,78	2,00	10,03	4,72	4,76	33,07	23,45	10,31	5,00	22,05	9,16	0,00	1,15	1,15	0,35	132,98	182,62	134,74
	Fachbereiche 1 - 3	13,21	7,88	7,28	22,44	61,81	35,47	23,48	65,43	149,98	35,61	154,66	121,28	70,47	1,00	11,35	13,29	0,35	794,99	805,10	765,94
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																				3,30
	Ausbildung/Fortbildung																				
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																				3,30
	LDK insgesamt	13,21	7,88	7,28	22,44	61,81	35,47	23,48	65,43	149,98	35,61	154,66	121,28	70,47	1,00	11,35	13,29	0,35	794,99	805,10	769,24

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
PR	Personalvertretung					1,00			0,50	0,50	1,00		0,51						3,51	3,51	3,50
SBV	Schwerbehind.vertr.person									1,00									1,00	1,00	1,00
	Stellenplanreserve																				
	Stellenplan 2026	13,21	7,88	7,28	22,44	62,81	35,47	23,48	65,93	151,48	36,61	154,66	121,79	70,47	1,00	11,35	13,29	0,35	799,50		773,74
	Stellenplan 2025	13,21	7,88	6,28	22,44	63,31	34,48	22,48	68,42	154,52	36,59	155,51	122,92	70,24	1,00	11,35	13,29	3,69		809,61	
	Zahl der am 01.09.2025 besetzten Stellen	13,08	7,61	7,28	21,44	61,63	33,81	24,10	63,63	144,40	35,33	149,84	117,69	69,46	0,50	11,36	12,58	0,00			773,74
	<u>Nachrichtlich auszuweisende Planstellen</u>																				
	b) Zur Errichtung eines neuen Schulzentrums ausgewiesene Planstellen																				
Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2026	2025	01.09.2025
35	Bau- und Immobilienmanagement					4,00													4,00	4,00	2,00
	Außerhalb des Stellenplans 2026					4,00													4,00	4,00	2,00
	Außerhalb des Stellenplans 2025					4,00															
	Zahl der am 01.09.2025 besetzten Stellen					2,00															2,00

Stellenplan 2026: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Plan 2026	Plan 2025	besetzt 01.09.2025
01	Fachbereichsleitung - FB 1																				
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung																				
10.1	FD Büro Landrat																				
10.2	FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit																				
10.3	FD Zentrales Controlling																				
10.4	FD Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus																				
11.1	FD Personal und Organisation																				
11.2	FD Informations- /Kommunikationstechnik																				
11.3	FD Zentrale Dienste																				
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen																				
11.5	FD Frauenbüro																				
11.0	Leitung der Abt. 11																				
11	Abt. Personal, Organisation, Technik																				
13	Rechtsabteilung																				
14.1	FD Externe Prüfungen																				
14.2	FD Interne Revision																				
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung																				
14.0	Leitung der Abt. 14																				

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen																				
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen																				
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht																				
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle																				
15.6	FD Technisches Verkehrswesen																				
15.0	Leitung der Abt. 15																				
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr																				
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung																				
22.2	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung																				
22.0	Leitung der Abt. 22																				
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz																				
34.1	FD Schulservice																				
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen																				
34.3	FD IT-Service - Schulen																				
34.4	FD Medienzentrum Lahn-Dill																				
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen																				
34.0	Leitung der Abt. 34																				
34	Schulabteilung																				

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025
35.1	FD Baumanagement																				
35.2	FD Liegenschaftsmangement																				
35.3	FD Reinigungsmanagement																				
35.4	FD Energiemanagement																				
35.0	Leitung der Abt. 35																				
35	Bau- und Immobilienmanagement																				
	Grundschulen																				
	Haupt- und Realschulen																				
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe																				
	Berufsschulen																				
	Förderschulen																				
	Gesamtschulen																				
	Schulen																				
	Fachbereich 1	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025
02	Fachbereichsleitung - FB 2																				
20.1	FD Sport, Kultur, Ehrenamt																				
12.1	FD Kreiskasse																				
12.2	FD Finanzbuchhaltung																				
12.3	FD Finanzcontrolling																				
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle																				
12.0	Leitung der Abt. 12																				
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen																				
21.1	FD Amtsärztliche Gutachten																				
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																				
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																				
21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst	1,00				3,27													4,27		3,27
21.5	FD Zahnärztlicher Dienst																				
21.6	FD Betreuungsbehörde		1,00		1,00	6,65													8,65		8,53
21.7	FD Verwaltung Gesundheit																				
21.0	Leitung der Abt. 21																				
21	Abt. Gesundheit	1,00	1,00		1,00	9,92													12,92		11,80

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																			Gesamtzahl der Planstellen		
																				Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025	
23.1	FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz																					
23.2	FD Bautechnik																					
23.0	Leitung Abt. 23																					
23	Abt. Bauaufsicht																					
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten																					
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr																					
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung																					
24.0	Leitung der Abt. 24																					
24	Abteilung für den ländlichen Raum																					
25.1	FD Tierschutz																					
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte																					
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz																					
25.0	Leitung der Abt. 25																					
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz																					
26.1	FD Natur und Umwelt																					
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz																					
26.0	Leitung der Abt. 26																					
26	Abt. Umwelt, Wasser und Natur																					
2	Fachbereich 2	1,00	1,00	0,00	1,00	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,92	0,00	11,80	

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025
30	Fachbereichsleitung - FB 3																				
A 21.1	FD Amtsärztliche Gutachten																				
A 21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																				
A 21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																				
A 21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst																			4,00	
A 21.5	FD Zahnärztlicher Dienst																				
A 21.6	FD Betreuungsbehörde																			8,65	
A 21.7	FD Verwaltung Gesundheit																				
A 21.0	Leitung der Abt. 21																				
A 21	Abt. Gesundheit																			12,65	
32.1	FD Soziale Dienste		2,00		1,00	35,17													38,17	39,17	37,88
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften					4,25													4,25	4,25	4,50
32.3	FD Tagesbetreuung für Kinder							5,04											5,04	5,04	4,04
32.4	FD Familie und Jugend		1,00		4,00	0,75			2,90										8,65	8,65	8,65
32.0	Leitung der Abt. 32								0,26										0,26	0,26	0,26
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe		3,00		5,00	40,17		5,04	3,16										56,37	57,37	55,33

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																			Gesamtzahl der Planstellen		
																				Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025	
41.1	FD Grundsicherung																					
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH							0,50										0,50	0,50	0,64		
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill																					
41.4	FD Zuwanderung und Integration																					
41.5	FD Schuldnerberatung																					
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen																					
41.7	FD Sozialarbeit		1,00					2,00	2,00									5,00	5,00	4,00		
41.0	Leitung der Abt. 41																					
41	Abt. Soziales und Integration		1,00					2,00	2,50									5,50	5,50	4,64		
3	Fachbereich 3	0,00	4,00	0,00	5,00	40,17	0,00	7,04	5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,87	75,52	59,97		
	Fachbereiche 1 - 3	1,00	5,00	0,00	6,00	50,09	0,00	7,04	5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,79	75,52	71,77		
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																					
	Ausbildung/Fortbildung																					
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																					
	LDK insgesamt	1,00	5,00	0,00	6,00	50,09	0,00	7,04	5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,79	75,52	71,77		

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																			Gesamtzahl der Planstellen		
																				Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2026	2025	01.09.2025	
	Personalvertretung																					
	Stellenplan 2026	1,00	5,00	0,00	6,00	50,09	0,00	7,04	5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,79		71,77		
	Stellenplan 2025	1,00	5,00		6,00	49,82		7,04	5,66										75,52			
	Zahl der am 01.09.2025 besetzten Stellen	0,50	5,00	0,00	5,76	50,30	0,00	6,04	4,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			71,77		

Stellenplan 2026: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2026			Plan 2025			tatsächl. besetzt am 01.09.2025		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
1	Fachbereichsleitung - FB 1	1,00	1,82	2,82	1,00	1,82	2,82	1,00	2,00	3,00
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung		0,75	0,75		0,75	0,75		0,75	0,75
10.1	FD Büro Landrat	4,74		4,74	3,74	0,64	4,38	4,38		4,38
10.2	FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit		3,00	3,00		4,00	4,00		3,00	3,00
10.3	FD Zentrales Controlling		2,48	2,48		2,48	2,48		2,48	2,48
10.4	FD Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus		5,12	5,12		5,62	5,62		5,12	5,12
11.1	FD Personal und Organisation	14,35	9,96	24,31	15,35	8,96	24,31	15,83	10,23	26,06
11.2	FD Informations-/Kommunikationstechnik		21,50	21,50		21,50	21,50		21,00	21,00
11.3	FD Zentrale Dienste	0,50	13,75	14,25	0,50	13,75	14,25	0,50	13,37	13,87
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50
11.5	FD Frauenbüro		3,00	3,00		3,00	3,00		2,96	2,96
11.0	Leitung der Abt. 11	5,12	1,50	6,62	5,30	1,50	6,80	4,98	1,50	6,48
11	Abt. Personal, Organisation, Technik	20,97	51,21	72,18	22,15	50,21	72,36	22,31	50,56	72,87
13	Rechtsabteilung	2,00	5,98	7,98	2,00	4,98	6,98	1,50	5,28	6,78
14.1	FD Externe Prüfungen	11,40	0,70	12,10	11,40	0,70	12,10	10,01		10,01
14.2	FD Interne Revision	3,00	0,30	3,30	3,00	0,30	3,30	3,00		3,00
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00
14.0	Leitung der Abt. 14	0,60	1,00	1,60	0,60	1,00	1,60	0,60	1,00	1,60
14	Abt. Revision	15,00	5,00	20,00	15,00	5,00	20,00	13,61	4,00	17,61
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen	2,00	9,89	11,89	2,00	9,89	11,89	2,00	11,28	13,28
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen	11,58	32,78	44,36	11,58	32,78	44,36	9,91	32,03	41,94
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht	5,88	5,87	11,75	5,88	5,87	11,75	5,87	5,87	11,74
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle	1,00	25,81	26,81	1,00	25,81	26,81	1,00	21,69	22,69
15.6	FD Technisches Verkehrswesen	2,00	3,00	5,00	2,00	3,00	5,00	2,00	3,00	5,00
15.0	Leitung der Abt. 15		1,00	1,00	1,00	1,00	2,00		1,00	1,00
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr	22,46	78,35	100,81	23,46	78,35	101,81	20,78	74,87	95,65
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung	7,00	14,15	21,15	7,00	14,15	21,15	7,00	12,42	19,42
22.2	FD Zentrale Leitstelle	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	25,38	25,38
22.0	Leitung der Abt. 22	1,00	0,50	1,50	1,00	0,50	1,50	1,00	0,71	1,71
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz	8,00	41,65	49,65	8,00	41,65	49,65	8,00	38,51	46,51

4 Gesamthaushalt

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2026			Plan 2025			tatsächl. besetzt am 01.09.2025		
		Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe
34.1	FD Schulservice	4,56	5,89	10,45	4,56	5,89	10,45	4,50	5,89	10,39
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen	1,67	20,29	21,96	1,67	21,29	22,96	1,67	17,14	18,81
34.3	FD IT-Service - Schulen	1,77	17,00	18,77	1,77	20,50	22,27	1,77	16,00	17,77
34.4	FD IT-Service - Schulen	0,20	2,50	2,70	0,20	2,50	2,70	0,20	2,50	2,70
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen	4,00	6,93	10,93	4,00	6,93	10,93	4,00	6,31	10,31
34.0	Leitung der Abt. 34	0,80	0,50	1,30	0,80	0,50	1,30	0,80	0,50	1,30
34	Schulabteilung	13,00	53,11	66,11	13,00	57,61	70,61	12,94	48,34	61,28
35.1	FD Baumanagement	0,00	19,32	19,32	0,00	19,32	19,32	0,00	18,31	18,31
35.2	FD Liegenschaftsmangement	0,00	18,16	18,16	0,00	18,16	18,16	0,00	18,01	18,01
35.3	FD Reinigungsmanagement	0,00	17,96	17,96	0,00	20,28	20,28	0,00	17,25	17,25
35.4	FD Energiemanagement	0,00	4,87	4,87	0,00	4,87	4,87	0,00	4,87	4,87
35.0	Leitung der Abt. 35	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,50	1,50
35	Bau- und Immobilienmanagement		62,31	62,31		64,63	64,63		59,94	59,94
	Grundschulen		66,02	66,02		66,02	66,02		65,69	65,69
	Realschulen		13,43	13,43		13,43	13,43		12,87	12,87
	Gymnasien		15,39	15,39		15,39	15,39		14,89	14,89
	Berufsschulen		25,17	25,17		25,79	25,79		24,89	24,89
	Förderschulen		14,96	14,96		15,98	15,98		14,97	14,97
	Gesamtschulen		37,47	37,47		37,47	37,47		36,92	36,92
	Schulen SEK Springer u. St. H.		3,04	3,04		4,04	4,04		0,71	0,71
	Schulen		175,48	175,48		178,12	178,12		170,94	170,94
1	Fachbereich 1	87,17	486,26	573,43	88,35	495,86	584,21	84,52	465,79	550,31

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2026			Plan 2025			tatsächl. besetzt am 01.09.2025		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
02	Fachbereichsleitung - FB 2	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
20.1	FD Sport, Kultur, Ehrenamt		3,12	3,12		3,12	3,12		3,22	3,22
12.1	FD Kreiskasse	2,00	7,75	9,75	2,00	7,75	9,75	2,00	6,55	8,55
12.2	FD Finanzbuchhaltung		18,28	18,28		18,28	18,28		17,11	17,11
12.3	FD Finanzcontrolling	2,28	2,50	4,78	3,28	2,50	5,78	2,28	1,90	4,18
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle	1,00	2,64	3,64	1,00	2,00	3,00	1,00	1,86	2,86
12.0	Leitung der Abt. 12	1,50	2,00	3,50	1,50	2,00	3,50	1,50	2,00	3,50
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen	6,78	33,17	39,95	7,78	32,53	40,31	6,78	29,42	36,20
21.1	FD Amtsärztliche Gutachten		5,80	5,80					5,59	5,59
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin		17,75	17,75					16,65	16,65
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit		7,91	7,91					7,73	7,73
21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst		4,90	4,90					3,90	3,90
21.5	FD Zahnärztlicher Dienst		5,00	5,00					5,00	5,00
21.6	FD Betreuungsbehörde		11,73	11,73					11,60	11,60
21.7	FD Verwaltung Gesundheit	1,75	3,32	5,07				1,73	3,31	5,04
21.0	Leitung der Abt. 21		5,00	5,00					5,00	5,00
21	Abt. Gesundheit	1,75	61,41	63,16				1,73	58,78	60,51
23.1	FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz	9,50	7,77	17,27	9,50	7,77	17,27	7,92	8,78	16,70
23.2	FD Bautechnik	0,00	18,19	18,19		18,19	18,19		17,75	17,75
23.0	Leitung Abt. 23	3,50	5,14	8,64	3,50	5,14	8,64	3,50	5,14	8,64
23	Abt. Bauaufsicht	13,00	31,10	44,10	13,00	31,10	44,10	11,42	31,67	43,09
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten	3,22	9,68	12,90	3,22	9,68	12,90	3,22	10,58	13,80
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Gewässerökologie	2,36	5,67	8,03	2,36	5,67	8,03	1,85	5,57	7,42
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung	1,00	6,91	7,91	1,00	6,91	7,91	1,00	6,93	7,93
24.0	Leitung der Abt. 24	1,88	4,45	6,33	1,88	4,45	6,33	1,85	2,17	4,02
24	Abteilung für den ländlichen Raum	8,46	26,71	35,17	8,46	26,71	35,17	7,92	25,25	33,17
25.1	FD Tierschutz	1,00	3,39	4,39	1,00	3,39	4,39	1,00	2,26	3,26
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte	0,50	3,89	4,39	0,50	3,89	4,39	0,50	2,26	2,76
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz	3,67	7,08	10,75	3,67	7,08	10,75	2,51	7,05	9,56
25.0	Leitung der Abt. 25	4,20	5,29	9,49	4,20	5,29	9,49	4,10	4,66	8,76
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	9,37	19,65	29,02	9,37	19,65	29,02	8,11	16,23	24,34
26.1	FD Natur und Umwelt	1,61	4,81	6,42	1,61	4,81	6,42	1,61	4,81	6,42
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz	5,50	5,70	11,20	5,50	5,70	11,20	4,50	4,83	9,33
26.0	Leitung der Abt. 26	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser	8,11	12,51	20,62	8,11	12,51	20,62	7,11	11,64	18,75
2	Fachbereich 2	48,47	188,67	237,14	47,72	126,62	174,34	44,07	177,21	221,28

4 Gesamthaushalt

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2026			Plan 2025			tatsächl. besetzt am 01.09.2025		
		Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe
30	Fachbereichsleitung - FB 3	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
A 21.1	FD Amtsärztliche Gutachten					5,80	5,80			
A 21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin					17,75	17,75			
A 21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit					7,91	7,91			
A 21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst					4,63	4,63			
A 21.5	FD Zahnärztlicher Dienst					5,00	5,00			
A 21.6	FD Betreuungsbehörde					11,88	11,88			
A 21.7	FD Verwaltung Gesundheit				2,73	3,31	6,04			
A 21.0	Leitung der Abt. 21					5,00	5,00			
A 21	Abt. Gesundheit				2,73	61,28	64,01			
32.1	FD Soziale Dienste	6,76	57,52	64,28	6,76	58,52	65,28	6,27	57,83	64,10
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften	6,10	9,00	15,10	7,10	9,00	16,10	6,17	9,25	15,42
32.3	FD Tagesbetreuung für Kinder	1,00	10,62	11,62	1,00	10,62	11,62	2,00	9,62	11,62
32.4	FD Familie und Jugend		22,85	22,85		22,85	22,85		22,67	22,67
32.0	Leitung der Abt. 32	1,00	4,52	5,52	1,00	4,52	5,52	1,00	4,52	5,52
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe	14,86	104,51	119,37	15,86	105,51	121,37	15,44	103,89	119,33
41.1	FD Grundsicherung	9,53	27,66	37,19	9,52	27,64	37,16	9,44	28,53	37,97
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBrah	5,00	5,36	10,36	5,00	5,36	10,36	4,73	6,27	11,00
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn- Dill		9,53	9,53		9,53	9,53		9,37	9,37
41.4	FD Zuwanderung und Integration	9,70	14,84	24,54	9,70	14,83	24,53	8,08	13,72	21,80
41.5	FD Schuldnerberatung	5,36	8,54	13,90	5,36	8,54	13,90	5,85	10,18	16,03
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen	2,93	9,58	12,51	2,93	9,58	12,51	2,88	8,58	11,46
41.7	FD Sozialarbeit		7,00	7,00		8,03	8,03		6,00	6,00
41.0	Leitung der Abt. 41	4,50	6,83	11,33	4,50	6,84	11,34	4,50	7,17	11,67
41	Abt. Soziales und Integration	37,02	89,34	126,36	37,01	90,35	127,36	35,48	89,82	125,30
3	Fachbereich 3	52,88	194,85	247,73	56,60	258,14	314,74	51,92	194,71	246,63
	Fachbereiche 1 - 3	188,52	869,78	1058,30	192,67	880,62	1073,29	180,51	837,71	1018,22
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool							1,85	3,30	5,15
	Ausbildung/Fortbildung 1)									
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen							1,85	3,30	5,15
	LDK insgesamt	188,52	869,78	1058,30	192,67	880,62	1073,29	182,36	841,01	1023,37
	Personalvertretung	1,00	3,51	4,51	1,00	3,51	4,51	1,00	3,50	4,50
	Schwerbehind. vertr. person		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
	Stellenplanreserve				1,00		1,00			
	Lahn-Dill-Kreis Gesamt	189,52	874,29	1063,81	194,67	885,13	1079,80	183,36	845,51	1028,87
1) Dieser Bereich wird in den Erläuterungen zum Stellenplan behandelt.										

3.2 Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

3.2.1 Bestandteil des Haushaltsplanes

Der Stellenplan ist ein Bestandteil¹ des Haushaltsplanes. Aufgrund einer Regelung in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)² ist das der Verordnung beigefügte „Muster 14 - Stellenplan“ mit seinen Gestaltungsvorgaben für den Stellenplan verbindlich. Der tabellarisch angelegte Stellenplan mit den „Teilstellenplänen“

- Teil A) für Beamtinnen und Beamte
- Teil B) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)
- Teil C) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen) sowie
- Teil D) der Zusammenfassung

folgt diesem Muster.

3.2.2 Stellenplan als Planungs- und Steuerungselement

In dem Stellenplan sind die in einem Haushaltsjahr erforderlichen Planstellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer auszuweisen³.

In der normativen Bestimmung des Gesetz- und Verordnungsgebers kommt eine klare Regelungsabsicht zum Ausdruck.

Die nach dem jeweiligen Erkenntnisstand der Organisation für die dauerhafte Aufgabenerledigung erforderlichen Planstellen sind als „Bedarf“ auszuweisen. Dies geschieht zweckmäßigerweise durch betriebswirtschaftlich ausgerichtete Bemessung der notwendigen Planstellen. Dem Sinn und Zweck der Norm folgend - so wie dies in einem „Stellenplan“ auch sein sollte – geht es um Planstellen, nicht jedoch um Personen und daher auch nicht um die individuelle Art der Ausgestaltung von personalwirtschaftlichen Vertragsverhältnissen.

3.3 Vorgaben für die Stellenplanung durch die Aufsichtsbehörde

Für die Zeit ab dem Jahr 2004 regelmäßig dokumentiert gab es jeweils sehr ausdifferenzierte Auflagen der Aufsichtsbehörde (Regierungspräsidium Gießen) zum Stellenplan.

Um dem Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Umsetzung des Schuttschirmvertrages eine größere Flexibilität in der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen, sah das Regierungspräsidium Gießen in seiner

¹ § 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

² § 60 GemHVO

³ § 5 Abs. 1 GemHVO

Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2014 erstmals von der Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Planstellen wieder ab.

In der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2015 vom 18. Mai 2015 nahm die Aufsichtsbehörde weiterhin von restriktiven Regelungen zur Stellenwirtschaft Abstand.

Seit der Genehmigungsverfügung für den Doppelhaushalt der Haushaltsjahre 2016 und 2017 (vom 14. April 2016) bis hin zur Genehmigungsverfügung für den Doppelhaushalt 2022 und 2023 verzichtet die Aufsichtsbehörde auf die Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Stellen wegen der ungewissen Belastungen aus dem Zustrom von Flüchtlingen, auch um eine größere Flexibilität bei der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen. Diese Entwicklung hat dazu geführt, dass es in den letzten Jahren einen hohen Stellenzuwachs gab (2021 = 914,14 Stellen; 2025 = 1.079,80 Stellen).

In der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2024 wurde durch das Regierungspräsidium Gießen daraufhin gewiesen, dass weitere Haushaltsgenehmigungen gegebenenfalls mit personalwirtschaftlichen Vorgaben verbunden werden, sofern sich der stetige Planstellenaufbau fortsetzt und gleichzeitig die finanzielle Leistungsfähigkeit des Kreises weiter eingeschränkt oder gefährdet bleibt.

Die Haushaltsgenehmigung für den Haushalt 2025 enthält bereits Hinweise für das Genehmigungsverfahren des Haushaltsjahres 2026. Es wird vorgegeben, dass grundsätzlich keine neuen Stellen im Stellenplan auszuweisen sind, sondern vorrangig offene Stellen im vorhandenen Stellenplan zu verwenden sind. Es wird dringend die Erstellung eines Personalabbaukonzeptes empfohlen.

3.4 Entwicklung der Aufbauorganisation

Die Ausführungen zu der internen Organisation in den Fachbereichen beschreiben deren Veränderungen in dem internen Aufbau. Sie sind eine gute Unterstützung, wenn es darum geht, die Planstellenentwicklungen in den Fachbereichen nachzuvollziehen.

Zum 1. November 2024 wurden in der Abteilung Gesundheit (21) drei neue Fachdienste etabliert: Zahnärztlicher Dienst (21.5), Betreuungsbehörde (21.6) sowie Verwaltung Gesundheit (21.7).

Zum 1. Mai 2025 wurden die bisherigen Fachbereiche 4 und 5 sowie alle Stabsstellen aufgelöst. Durch die Veränderung in der Verwaltungsspitze wurden die Fachbereichszuschnitte neu geordnet. Die aktuellen Organigramme sind im Haushaltsplan für das Jahr 2026 abgebildet.

Zum 1. November 2025 wurde mit dem Eintritt der neuen Hauptamtlichen Dezernentin die Abteilung 21 aus dem Fachbereich 3 herausgelöst und dem Fachbereich 2 zugeordnet.

3.5 Kernstellenplan

- **Zusätzliche Bedarfe ab 2026 – mit Erläuterungen**

Für das Jahr 2026 wurde von den Organisationseinheiten zusätzlicher Stellenbedarf angemeldet. Dieser wird anerkannt, kann jedoch nicht durch die Ausweisung zusätzlicher Planstellen befriedigt werden. Vielmehr ist beabsichtigt, entstandene Bedarfe über das Personalcontrolling zu steuern und durch personelle Fluktuation sowie Stellenkompensationen über alle Bereiche der Verwaltung zu kompensieren.

Insbesondere in den Bereichen der Revision sowie des Bevölkerungsschutzes ist Handlungsbedarf gegeben.

Abteilung Revision (14)

Dienstleitung Fachdienst Externe Prüfung (14.1)

Aufgrund hoher Prüfungsrückstände besonders bei den Abschlüssen durch Städte, Gemeinden und Verbände an uns, ist es notwendig, um rechtskonformen Rückstände zumindest mittelfristig abbauen zu können, neben der temporärer partieller Beauftragung externer Wirtschaftsprüfungsgesellschaften – auch zusätzlicher Prüfungskapazität im Fachdienst vorzuhalten. Dadurch wächst der Bedarf anleitenden und steuernden Aufgaben im Fachdienst. Diese Funktionen werden derzeit von der Abteilungsleitung in Personalunion wahrgenommen. Die komplexen Aufgaben der Externen Prüfung machen mithin die Schaffung einer Fachdienstleitung notwendig.

Prüferin/Prüfer extern, Fachdienst Externe Prüfung (14.1)

Die Begründung für diese zusätzliche Planstelle ergibt sich aus den vorher genannten Gründen in den Prüfungsrückständen.

Abteilung Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz (22)

Leitstellendisponentin/Leitstellendisponent, Fachdienst Zentrale Leitstelle (22.2)

In der Abteilung Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz (22) wurde im Jahr 2024 eine externe Organisationsuntersuchung mit dem Schwerpunkt bedarfsnotwendige Personalausstattung durchgeführt, mit besonderem Blick auf das Anruf- und Einsatzaufkommen der Zentralen Leitstelle. Das Ergebnis der Prüfung war ein zusätzlicher Personalbedarf von insgesamt 5,0 Vollzeitäquivalenten in der Zentralen Leitstelle. Ergänzend wurde das Ergebnis der Organisationsuntersuchung dem Verwaltungsvorstand vorgestellt und einen Beschluss über die Notwendigkeit der zusätzlichen Planstellen gefasst. Für das Jahr 2026 ergibt sich ein Mehrbedarf von 2,0 VZÄ, wovon 0,5 VZÄ innerhalb des Fachdienstes kompensiert werden können.

Schulabteilung (34)**Regionalkoordinator/in (Landesprogramm Starke Heimat Hessen) (34.1)**

Das Förderprogramm „Starke Heimat Hessen“ beinhaltet u. a. die finanzielle Unterstützung der Schulträger für Verwaltungskräfte an Schulen. Seit 2020 stehen dafür Mittel für den Lahn-Dill-Kreis zur Verfügung. Ab 2022 erfolgte die Umsetzung, indem fast in allen Schulsekretariate Stunden aufgestockt und zusätzliche und unbedingt benötigte Springerkräfte eingestellt werden konnten. Hierbei hat die Finanzierung des Landes dem Landkreis sehr dabei geholfen, den bereits seit Jahren unterbesetzten Bereich personell besser auszustatten.

Eine weitere Möglichkeit der Unterstützung wird durch die Etablierung von Regionalkoordinatorinnen/Regionalkoordinatoren gesehen. Die Schulen wurden fast alle mit mehr Sekretariatsstunden und teilweise auch mehr Verwaltungskräften bedacht. In der Praxis zeigt sich jedoch seit Jahren, dass es damit nicht getan ist. In den Schulsekretariaten wird sehr unterschiedlich gearbeitet. Es ist davon auszugehen, dass in vielen Schulen nicht mehr Stunden sinnvoll wären, sondern die Arbeitsabläufe optimiert werden müssten. Dies soll Aufgabe der Regionalkoordinatorinnen/Regionalkoordinatoren werden.

- **Konsolidierung**

Nicht mehr benötigte Planstellen bzw. Planstellenanteile wurden über die Gesamtverwaltung hinweg ermittelt und werden für das Jahr 2026 nicht mehr ausgewiesen. In der Summe ergibt sich ein Konsolidierungspotenzial von insgesamt 15,99 Vollzeitäquivalenten.

- **Stellenplanreserve**

Es wird keine Stellenplanreserve ausgewiesen.

3.6 Nachrichtlicher Stellenplan für das Jahr 2026

Jenseits des Kernstellenplanes werden die Planstellen ausgewiesen, welche nicht dauerhaft, aber eben doch längerfristig für die Stellenwirtschaft im Zuge der Aufgabenerfüllung benötigt werden.

Die nachrichtlich ausgewiesenen Planstellen zur Errichtung eines neuen Schulzentrums (4,0 VZÄ) bleiben weiterhin bestehen. Die Goetheschule und die Theodor-Heuss-Schule in Wetzlar konnten den Schulbetrieb überführt werden. Beide Schulgebäude sind nachhaltige Neubauten, setzten neue Maßstäbe für zukunftsorientierte Bildungsstätten und gelten auch über die Landkreisgrenzen hinaus als beispielhaft. Für den Bau der Käthe-Kollwitz-Schule sind die Rückbauarbeiten am Standort fortgeschritten, mit einer Fertigstellung des Neubaus ist wohl aber nicht vor 2028 zu rechnen.

3.7 Statistische Ausführungen

3.7.1 Planstellen nach Beschäftigtengruppen - Zeitreihe

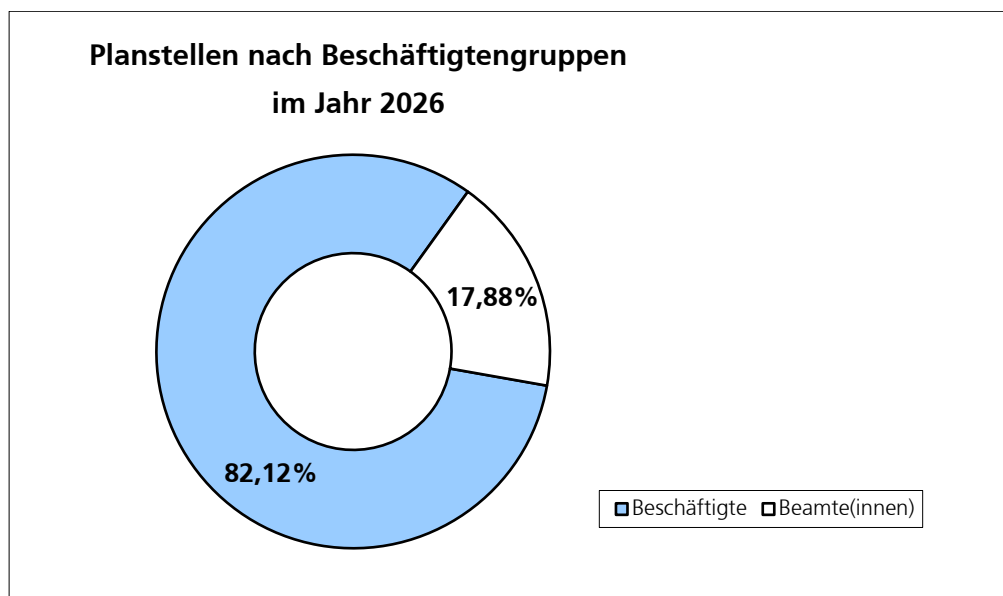
Die sich anschließende Tabelle mit der abgebildeten Zeitreihe wird durch die folgenden Erläuterungen verständlich.

Jahr	Beamte		Beschäftigte		Gesamt	
	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr
2015	145,17	2,59	684,97	5,51	830,14	8,10
2016	151,97	6,80	688,67	3,7	840,64	10,50
2017	152,95	0,98	695,64	6,97	848,59	7,95
2018	160,38	7,43	703,33	7,69	863,71	15,12
2019	158,11	-2,27	721,07	17,74	879,18	15,47
2020	168,32	10,21	740,85	19,78	909,17	29,99
2021	168,32	0,00	745,85	5	914,17	5,00
2022	174,15	5,83	814,85	69	989,00	74,83
2023	176,50	2,35	830,85	16	1007,35	18,35
2024	187,37	10,87	878,43	47,58	1065,80	58,45
2025	194,67	7,30	885,13	6,7	1079,80	14,00
2026	190,16	-4,51	873,65	-11,48	1063,81	-15,99

Die Entwicklung über die Jahre hinweg wird wie folgt begründet:

- 1.) Die Stellenplanentwicklung der Jahre 2016 und 2017 mit insgesamt zusätzlichen 7,95 VZÄ in dem „Kernstellenplan“ ergibt sich u.a. aus Stellenausweisungen für die Prüftätigkeit der Abt. Revision, das Projekt „Bildung integriert“, Planstellen für die erweiterte Zuständigkeit für die Wohngeldbewilligung und zusätzlichen Stellenanforderungen für die „Zentrale Leitstelle“
- 2.) Die Entwicklung des Stellenplanes für die Jahre 2018/2019 war unverändert durch die Flüchtlingssituation geprägt. Aber auch andere Entwicklungen in verschiedenen Bereichen der Gesetzgebung, zum Beispiel die Neuregelung in dem Unterhaltsvorschussgesetz, aber auch andere Entwicklungen in dem Sozial- und Gesundheitswesen, tragen zur Stellenausweitung bei.

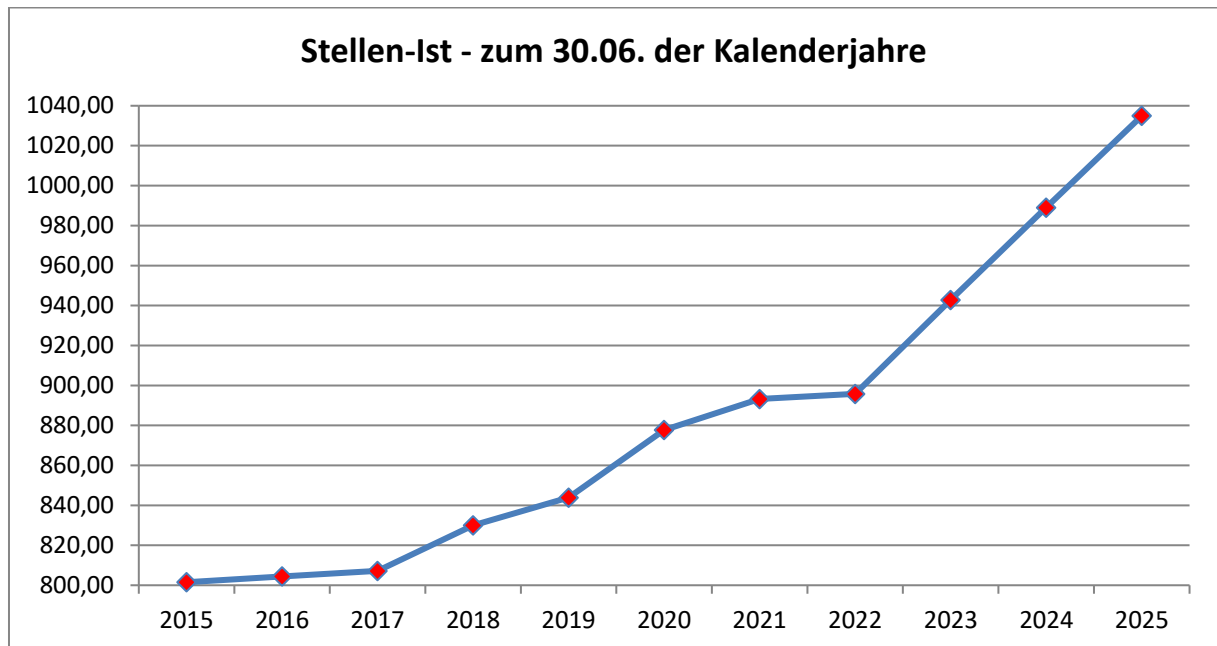
- 3.) Für die Jahre 2020 und 2021 stellten sich vielfältige Veränderungen ein, welche sich auch auf die Stellenwirtschaft erstreckten. Große Themen, etwa die Digitalisierung spiegeln sich deutlich merkbar im Stellenplan wider, insbesondere die Umsetzung der digitalen Schule.
- 4.) In den Jahren 2022 und 2023 wird sich durch die Neuausrichtung der Abteilung Gesundheit, die Maßnahmen in der Schulabteilung und weiterhin die Digitalisierung der Stellenplan deutlich ausweiten.
- 5.) In den Jahren 2024 und 2025 wirkt sich die Flüchtlingskrise auf die unterschiedlichsten Abteilungen und Aufgabengebiete aus. Des Weiteren besteht die dringende Notwendigkeit die Pflichtaufgaben im Rahmen der Gesetze wahrzunehmen.
- 6.) Das Jahr 2026 steht unter dem Schwerpunkt der Konsolidierung und Aufgabekritik. Trotz dieser Situation sind Bereiche wie u. a. in der Gefahrenabwehr und zu stärken, damit eine für die Bürgerinnen und Bürger des Lahn-Dill-Kreises bestmögliche Aufgabenwahrnehmung erfolgen kann.



3.7.2 Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres

Der Stellenplan wendet sich mit seiner Spalte zur tatsächlichen Personalbesetzung von dem Merkmal der Planstellen ab, hin zu dem der Personen. In dieser Spalte finden sich sozusagen statistische Werte einer „Stellenbesetzungsliste“ wieder.

Angesichts der ständigen, sich tagtäglich vollziehenden unterjährigen personalwirtschaftlichen Bewegungen ist der anzugebende Wert nicht über den genannten Tag hinausgehend repräsentativ, da er sich auf einen Kalendertag zur Mitte des Jahres, dem an sich keine besondere Bedeutung zukommt, bezieht.



Mit der umgesetzten stichtagsbezogenen Darstellung wird den Vorgaben des Gesetz- und Verordnungsgebers gefolgt. Die ausgewiesenen Werte spiegeln den Verlauf der tatsächlichen Planstellenbesetzung zu dem 30. Juni der Kalenderjahre wider.

Die derzeitige Situation stellt sich trotz der haushaltswirtschaftlichen Stellenbesetzungssperre, wonach alle Planstellen im Zuge einer sich ergebenden Vakanz grundsätzlich auf den Prüfstand kommen, ein. Sie ist Ausdruck der stetig steigenden Anforderungen an das öffentliche Gemeinwesen in der Fürsorge für benachteiligte, schutz- oder hilfebedürftige Menschen in ihren Lebenslagen oder aber Ausdruck von zumeist übergeordneten Instanzen auferlegten Pflichten oder in der Arbeitspraxis vorgegebenen Bearbeitungsstandards.

3.8 Ausbildungsverhältnisse beim Lahn-Dill-Kreis

Der Landkreis bietet mit seinem vielschichtigen Ausbildungsangebot jungen Menschen aus der Region verschiedene Gelegenheiten/Chancen. Die Nachwuchsförderung hat große Bedeutung. Ziel ist es, kontinuierlich und bedarfsgerecht auszubilden, um auch zukünftig den Personalbedarf sicherstellen zu können. Die Anzahl der Ausbildungsverhältnisse ist über die Jahre deutlich gestiegen.

Ausbildungsberuf/ Studiengang	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Studium Bachelor of Arts - Allgemeine Verwaltung	13	12	14	14	17	19
Studium Bachelor of Arts - Digitale Verwaltung	0	0	1	2	2	2
Studium BWL - MittelstandsMM	0	0	0	0	2	2
Verwaltungfachangestellte	14	17	19	18	19	21
Kaufleute für Büromanagement	7	3	5	6	10	11
Fachinformatiker	4	4	5	7	10	11
Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste	3	3	3	5	6	7
Hygienekontrolle	0	1	1	2	2	1
Summe	41	40	48	54	68	74

Im Jahr 2026 sollen 27 neue Ausbildungsverhältnisse im Sinne des Berufsbildungsgesetzes bzw. beamtenrechtliche Anwärterverhältnisse in der Laufbahn des gehobenen Dienstes – allgemeine Verwaltung – begründet werden. Bereits seit dem Jahr 2022 bietet der Lahn-Dill-Kreis den Studiengang B. A. Digitale Verwaltung und seit dem Jahr 2024 das Studium Bachelor of Arts BWL dual – Fachrichtung Mittelstandsmanagement an. Mit diesen Angeboten werden bei dem Lahn-Dill-Kreis Berufsfelder eröffnet, die dazu beitragen, die digitale Transformation in der Verwaltung voranzutreiben.

Insgesamt wird mit dem umfangreichen Ausbildungsangebot ein wichtiger Beitrag dazu entwickelt, die „altersbedingte Fluktuation“ in der Beschäftigtenstruktur angemessen auszugleichen und qualifiziertes Personal auch in Zukunft vorhalten zu können.

Kapitel **5**

TEILHAUSHALTE

Kapitel 5

1	GLIEDERUNG UND GRUNDLAGEN.....	123
1.1	GLIEDERUNGSÜBERSICHT TEILHAUSHALTE	125
1.2	BUDGETBILDUNG UND PRODUKTVERANTWORTUNG.....	131
2	ÜBERSICHT FREIWILLIGE LEISTUNGEN	142
3	TEILERGEBNISHAUSHALTE (PRODUKTPLÄNE)	143
4	AUFRISS: FRAKTIONSUDGETS UND ÜBERSICHT ÜBER DIE DEN FRAKTIONEN DES KREISTAGES GEWÄHRTEN MITTEL GEM. § 26 A ABS. 4 HKO	487
5	HAUSHALTSVERMERKE (DECKUNGSREGELN, ZWECKBINDUNG, ÜBERTRAGBARKEIT, BUDGETIERUNGSRICHTLINIEN, SPERRVERMERKE).....	488
5.1	DECKUNGSFÄHIGKEIT	488
5.1.1	Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushaltes	488
5.1.2	Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte	489
5.1.3	Deckungsfähigkeit zwischen den Teilfinanzhaushalten.....	489
5.1.4	Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt.....	490
5.2	ZWECKBINDUNG, UNECHTE DECKUNGSFÄHIGKEIT	491
5.2.1	Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten.....	491
5.3	ÜBERTRAGBARKEIT	492
5.3.1	Übertragbarkeit der Reste aus den Teilergebnishaushalten der Produkte	492
5.4	BUDGETIERUNGSRICHTLINIEN FÜR DIE ALLGEMEINE VERWALTUNG DES LAHN-DILL-KREISES - AUSGENOMMEN SCHULEN -	495
5.4.2	Budgetbildung	495
5.4.3	Budgetverantwortung	497
5.4.4	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	498
5.5	RICHTLINIEN ZUR BUDGETIERUNG DER SCHULEN IN DER TRÄGERSCHAFT DES LAHN-DILL-KREISES	499
5.5.1	Allgemeines, Geltungsbereich.....	499
5.5.2	Formen der Budgetierung	499
5.5.3	Budgetbildung.....	499
5.5.4	Budgetbewirtschaftung.....	503
5.5.5	Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen	503
5.5.6	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	504
5.6	RICHTLINIEN ZUR BUDGETIERUNG DER GANZTÄGIG ARBEITENDEN SCHULEN IN TRÄGERSCHAFT DES LAHN- DILL-KREISES	505
5.6.1	Allgemeines, Geltungsbereich.....	505
5.6.2	Budgetbildung	505
5.6.3	Budgetbewirtschaftung.....	507
5.6.4	Behandlung von Budgeteinsparungen und -überschreitungen	508
5.6.5	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	508
5.7	BUDGETIERUNGSRICHTLINIEN FÜR DIE ZUWENDUNGEN ZUR FÖRDERUNG DER FRAKTIONSARBEIT.....	509
5.7.1	Allgemeines, Budgetbildung	509
5.7.2	Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets	509
5.7.3	Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mitteln	509
5.7.4	Rückzahlung von Budgetmitteln.....	510

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 2026 geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung der Organisationseinheiten (lt. Anpassungsbeschluss 2025) sind **kenntlich gemacht**.

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/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		Dezernenten, 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	11.3 34.2	Zentraler Service Bibliotheksservice - Schulen
	01.01.08 Immobilienmanagement	35.1 35.3;	Baumanagement Reinigungsmanagement
	01.01.09 Finanz- und Rechnungswesen	12	Finanz- und Rechnungswesen
	01.01.10 Rechtsangelegenheiten	13	Rechtsabteilung
	01.01.11 Prüfung und Revision	14	Revision
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	20.1	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	11.0 11.1 FBL 3 41	Personal, Organisation, Technik Personal und Organisation Vorsitzender Präventionsrat Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern) Schwerbehindertenvertretung intern
	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/Fachdienst	
02	Sicherheit und Ordnung		
02.01	Statistik und Wahlen		
02.01.01	Wahlen	10.1	Büro Landrat
02.01.02	Statistik	11.3	Zentraler Service
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	Notarztdienst	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/Fachdienst	
03		Schulträgeraufgaben		
	03.21	Grundschulen		
		03.21.11 Grundschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
	03.22	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
		03.22.11 Kombinierte Haupt- und Realschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
	03.23	Gymnasien, Kollegs		
		03.23.11 Gymnasien, Kollegs	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
	03.24	Berufliche Schulen		
		03.24.11 Berufliche Schulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
		03.24.80 Bildungszentrum Pflege	41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill
	03.27	Förderschulen		
		03.27.11 Förderschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
	03.28	Gesamtschulen		
		03.28.11 Gesamtschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
	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, Bau- und Immobilienmanagement	
04		Kultur und Wissenschaft		
	04.01	Musikschulen		
		04.01.01 Musikschulen	34.1	Schulservice
	04.02	Volkshochschulen		
		04.02.01 Volkshochschulen	34.1	Schulservice
	04.03	Kulturförderung		
		04.03.01 Kulturförderung	20.1	Sport, Kultur und Ehrenamt
	04.04	Bildungslandschaft Lahn-Dill		
	04.04.01 Bildungslandschaft Lahn-Dill	34.1 41.0	Schulservice Soziales und Integration	

5 Teilhaushalte

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/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	35.2	Liegenschaftsmanagement
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		
05.10.01	Leistungen nach Betreuungsrecht	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 Freizeit- und Bildungsangeboten	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	32.1 32.4	Fachdienst Soziale Dienste Familie und Jugend
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/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	21.0 Gesundheit
08		Sportförderung	
	08.01	Förderung des Sports	
	08.01.01	Förderung des Sports	20.1 Sport, Kultur und Ehrenamt
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
	09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	23 Bauaufsicht
10		Bauen und Wohnen	
	10.01	Bau- und Grundstücksordnung	
	10.01.01	Bau- und Grundstücksordnung	23 Bauaufsicht 23.1 Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz 23.2 Bautechnik
	10.02	Wohnbauförderung	
	10.02.01	Wohnbauförderung	23.0 Bauaufsicht
	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 Radwegbau	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	10.4 Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus

5 Teilhaushalte

Produktbereich				
	Produktgruppe			
	Produkt			
		Bezeichnung	zuständige/ Abteilung/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	10.4 26 35.4	Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus Umwelt, Natur und Wasser Energiemanagement
	14.01.02	Mobilitätsmanagement	10.4	Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus
	14.01.03	Immissionsschutz	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
15		Wirtschaft und Tourismus		
	15.01	Wirtschaftsförderung		
	15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	10.4	Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus
	15.02	Tourismus		
	15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	10.4	Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus
	15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus	10.4	Wirtschaftsförderung, Mobilität und 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 2026 entspricht folgender Logik:

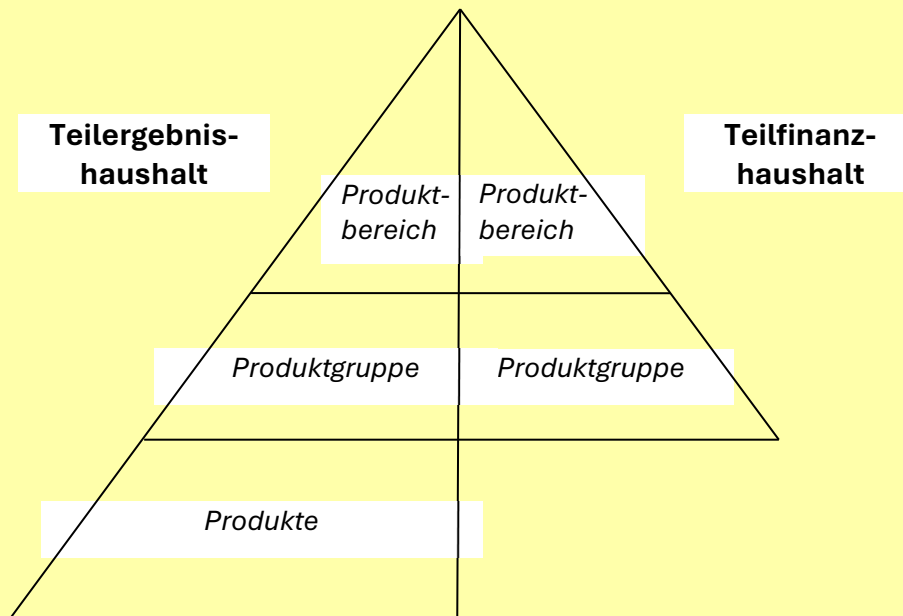


Abb. Aufbau- und Produktorganisation Lahn-Dill-Kreis

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. Anpassungsbeschluss 2025 sind **kenntlich gemacht**.

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung		
	Abteilung						
		Fachdienst					
1	FBL 1		Landrat	01.01.02	Kreisausschuss		
		10.1	Büro Landrat	02.01.01	Wahlen		
		10.2	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht		
				01.01.03	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit		
		10.3	Zentrales Controlling	01.01.02	Kreisausschuss		
	GB	10.4	Transformation und strategische Entwicklung Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus	12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ		
				14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz		
				14.01.02	Mobilitätsmanagement		
				15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung		
				15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises		
				15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus		
				11		Personal, Organisation, Technik Behördlicher Datenschutz/ Korruptionsprävention Personal- und Organisation Digitalisierung Informations- und Kommunikationstechnik Zentraler Service Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen Frauenbüro	01.01.15
	01.01.05	Personal- und Organisationsmanagement					
	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben					
	01.01.06	IuK Service					
	01.01.07	Zentraler Service					
	02.01.02	Statistik					
	01.01.01	Kreistag					
	01.01.02	Kreisausschuss					
	01.01.04	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung					
	01.01.14	Förderung der Gleichberechtigung					
	13	Rechtsabteilung	01.01.10				Rechtsangelegenheiten
	14	Revision	01.01.11				Prüfung und Revision
			01.01.11				Prüfung und Revision
			01.01.11				Prüfung und Revision
			01.01.11				Prüfung und Revision

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung		
	Abteilung						
	Fachdienst						
	15		Kreisordnungsbehörden, Verkehr				
		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		
	22		Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz				
				22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung	12.01.01	Straßen- und Radwegebau
						12.02.01	Finanzierung ÖPNV
						12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)
						02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandaufsicht
						02.03.02	Lahn-Dill-Feuerwehr Schule
						02.03.03	Vorbeugender Brandschutz
						02.04.01	Notarztdienst
						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	Zentrale Leitstelle

5 Teilhaushalte

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
	Abteilung					
	Fachdienst					
	34	34.1	Schulservice	Schulabteilung	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	
	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	04.01.01	Musikschulen		
			04.02.01	Volkshochschulen		
			04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill		
			01.01.07	Zentraler Service		
			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		
			34.3	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
			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)		

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung			
	Abteilung							
	Fachdienst							
	35		Bau- und 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			
	35.1		Baumanagement	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		Liegenschaftsmanagement	01.01.08	Immobilienmanagement			
				06.04.01	Freizeiteinrichtungen			
				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			
	35.3		Reinigungsmanagement	03.28.11	Gesamtschulen			
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben			
				05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge			
				01.01.08	Immobilienmanagement			
				03.21.11	Grundschulen			
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen			
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs			
	35.4		Energiemanagement	03.24.11	Berufliche Schulen			
				03.27.11	Förderschulen			
				03.28.11	Gesamtschulen			
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben			
				14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz			
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)			

5 Teilhaushalte

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
	Abteilung					
		Fachdienst				
2	FBL 2		Erster Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
		20.1	Sport, Kultur und Ehrenamt	01.01.12 04.03.01 08.01.01	Ehrenamtsförderung Kulturförderung Förderung des Sports	
		12	Finanz- und Rechnungswesen	01.01.13 07.01.01 16.01.01 16.01.02 16.02.01 16.02.02	Beteiligungscontrolling Krankenhauswesen Steuern Allgemeine Zuwendungen und Umlagen Kreditwirtschaft Finanzwirtschaft allgemein	
		12.1 12.2 12.3 12.4	Kreiskasse Finanzbuchhaltung Finanzcontrolling Zentrale Vergabe- und Submissionstelle	01.01.09 01.01.09 01.01.09 01.01.17	Finanz- und Rechnungswesen Finanz- und Rechnungswesen Finanz- und Rechnungswesen Vergabe und Submission	
	23		Bauaufsicht	09.01.01 10.01.01 10.02.01 10.03.01 02.02.09 14.01.03	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Bau- und Grundstücksordnung Wohnbauförderung Denkmalschutz Schornsteinfegerwesen Immissionsschutz	
		23.1	Bauordnung, Denkmal- und 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
	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	
	26		Umwelt, Natur und Wasser	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz	
		26.1	Natur und Umwelt	13.02.01	Natur und Umwelt	
		26.2	Wasser- und Bodenschutz	13.02.02	Wasser- und Bodenschutz	

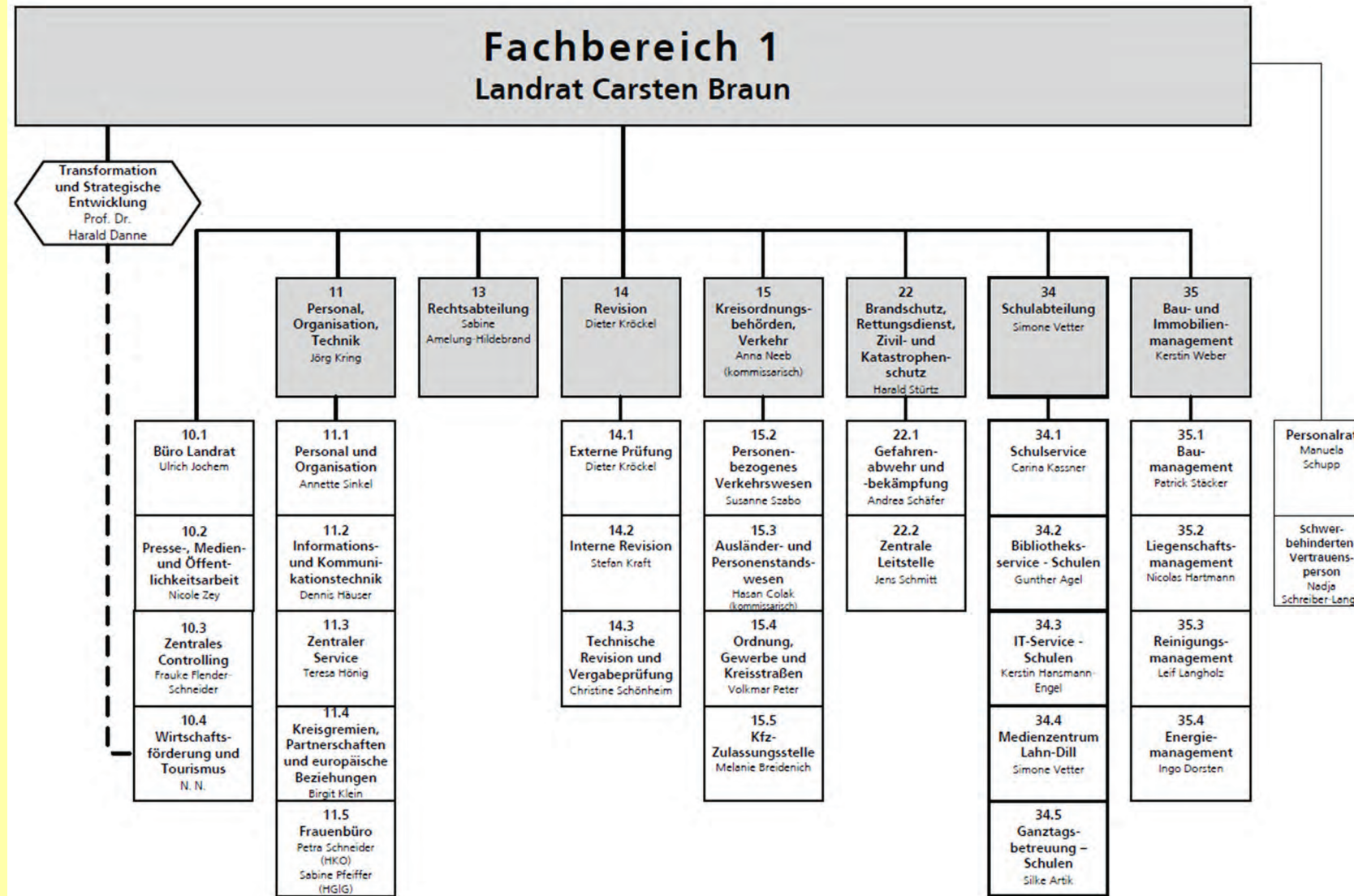
Fachbereich				Produkt	Bezeichnung				
3	Abteilung								
	FBL 3	Fachdienst							
	21	21.1 21.2 21.3 21.4 21.5 21.6 21.7	Hauptamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02 01.01.15 07.01.01 07.03.06 07.03.01 07.03.02 07.03.03 07.02.01 07.03.04 05.10.01 07.03.05	Kreisausschuss Beauftragte für besondere Aufgaben (Präventionsrat) Krankenhauswesen Gesundheitsplanung Amtsärztliche Gutachten Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz Kinder- und Jugendgesundheit Sozialpsychiatrischer Dienst Zahnärztlicher Dienst Leistungen nach Betreuungsrecht Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege				
			32	32.1 32.2 32.3 32.4	Kinder- und Jugendhilfe	05.05.01 06.03.03 06.01.01 06.01.02 06.02.01 06.02.02 06.03.04 06.04.01 06.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen Gesetzliche Vertretung Minderjähriger Förderung in Kindertageseinrichtungen Förderung in Kindertagespflege Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien Freizeiteinrichtungen Erziehungs- und Familienberatung		
					41	41.1 41.2 41.3 41.4 41.5	Soziales und Integration	01.01.15 04.04.01 05.02.01 05.07.01 05.09.01 05.01.01 05.02.01 05.04.02 05.01.03 05.06.01 06.03.01 03.24.80 05.03.01 05.04.01 05.02.01 05.03.01	Beauftragte für besondere Aufgaben (Komm. Schwerbehindertenbeauftragter extern) Bildungslandschaft Lahn-Dill Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II Wohlfahrtspflege Weitere Hilfen und Leistungen Wirtschaftliche Grundsicherung Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II Schutz vor Gewalt an Frauen Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft Ambulante Eingliederungshilfe Bildungszentrum Pflege Zuwanderung und Integration Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II Zuwanderung und Integration Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6 BKGG Hilfen für pflegebedürftige Menschen Zuwanderung und Integration

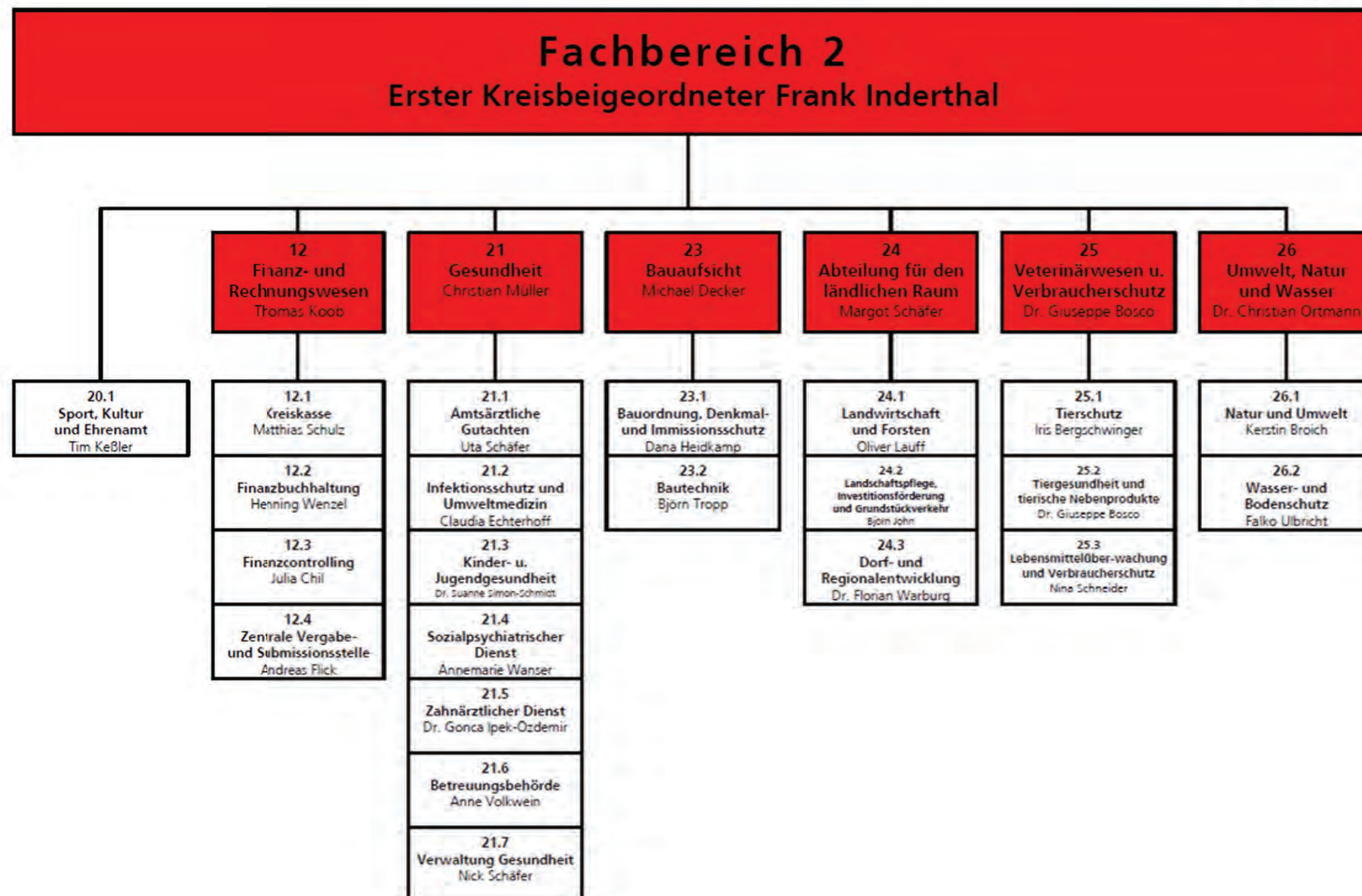
Zu den für die Budgets geltenden Deckungs- und Bewirtschaftungsregeln vgl. Kap. 5.5.

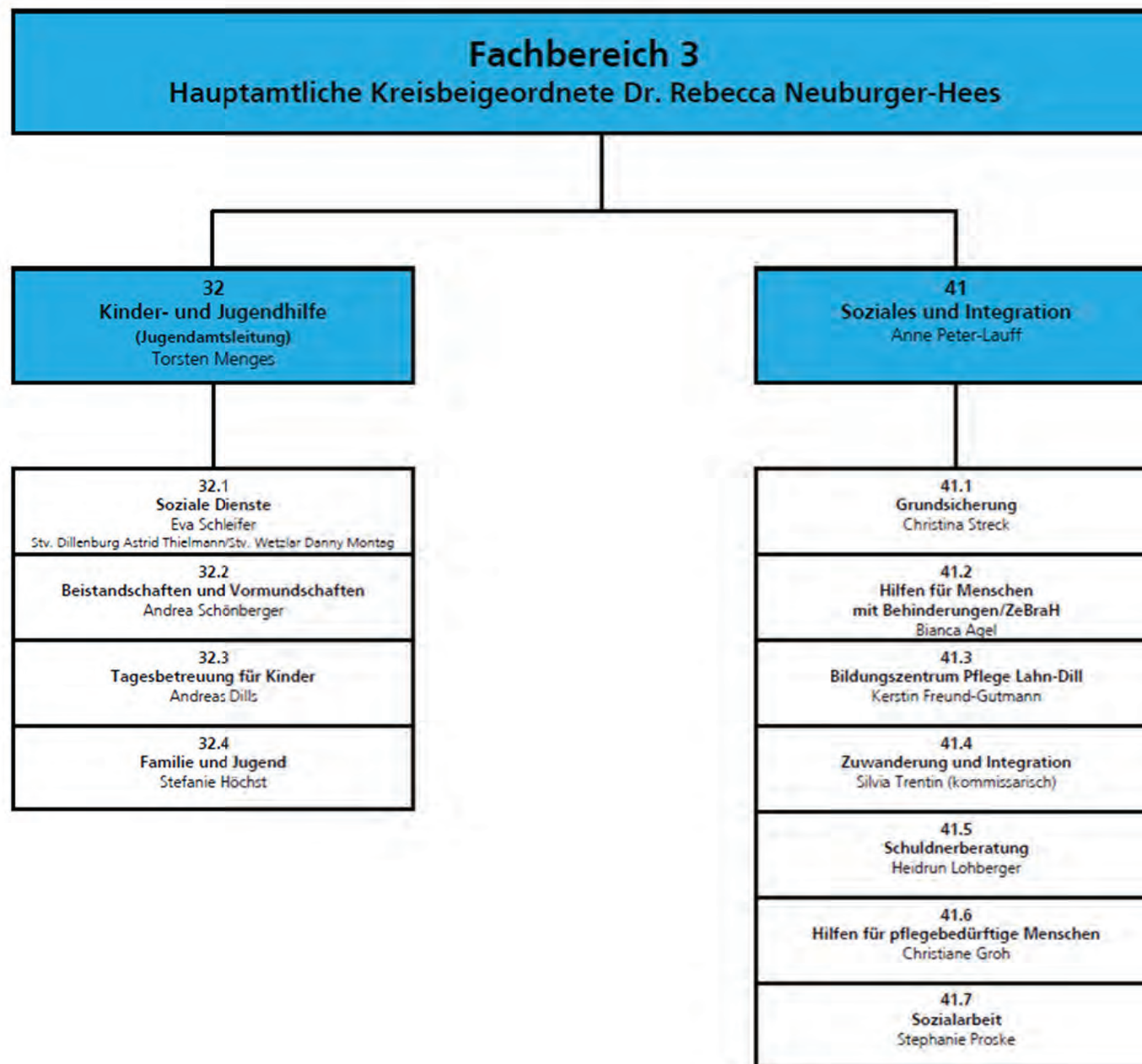
Für die Einhaltung der Budgets sind die jeweils für ein Produkt/Teil-Produkt oder Leistung zuständigen Fachdienst- bzw. Abteilungsleiter/Innen verantwortlich. Eine Übersicht über die Budgetverantwortlichen ist den nachstehenden aktuellen Organigrammen des Lahn-Dill-Kreises zu entnehmen.

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).







2 Übersicht Freiwillige Leistungen

Maximaler Betrag lt. Haushaltsgenehmigung 2025:

2.000.000,00 €

Stand:

02.10.2025

Produktbereich	Produkt	zuständige Orga-Einheit	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme / Empfänger	Plan 2026 in €	Plan 2025 in €	Prüfraster angewendet								
übergreifend			6910000	Beiträge an Verbände/Vereine (Mitgliedsbeiträge)	364.445	361.946									
01	01.01.02 Kreisausschuss	FBL 1-3	6860000	Verfügungsmittel KA	16.700	16.700	Ja								
		FBL 1	6861000	Öffentlichkeitsarbeit (Partnerschaftswesen)	22.917	14.910	Ja								
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	FD 20.1	versch.	Förderung des Ehrenamts	7.100	7.200	Ja								
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	FD 20.1	7128000	Notfallfonds für Vereine	100.000	100.000	Ja								
	01.01.16 Personalvertretung	Personalrat	6560000	Belegschaftsveranstaltung	3.000	2.760	Ja								
02	02.02.03 Str.verkehrs- und Str.aufsichtsbehörde	FD 15.6	7128000	Zuschüsse an Verkehrswacht Wetzlar und Dillenburg	920	920	Ja								
	02.02.06 Tierschutz	FD 25.1	7128000	Zuschuss zur Förderung der Vieh- und Kleintierzucht	1.480	1.480	Ja								
		FD 25.2	7128000	Zuschuss an den Imker Kreisverband Lahn-Dill zur Unterstützung der Nachwuchsarbeit	3.000	3.000	Ja								
03	03.31.11 Sonst. schul. Aufgaben	FD 34.2	7128000	Zentrum für Literatur	10.000	10.000	Ja								
04	04.01.01 Musikschulen	Abt. 34	7128000	Zuschuss an Musikschule Wetzlar eV	463.000	393.000	Ja								
	04.03.01 Kulturförderung	FD 20.1	7128000	Kulturförderung	10.000	10.000	Ja								
				Förderung des Chorgesangs	2.500	2.500	Ja								
05	05.09.01 Weitere Hilfen und Leistungen	Abt. 41	7128000	Heimat und Kulturvereine Förderung NEU	10.000	0	Ja								
				Kofinanzierung niederschwelliger Betreuungsangebote gem. § 45 c SGB XI	90.000	90.000	Ja								
				Zuschuss für Hauswirtschafts- und Verbraucherberatung	5.522	5.522	Ja								
				Zuweisungen an Selbsthilfegruppen	8.000	8.000	Ja								
				Verleihung Integrationspreis	1.500	1.500	Ja								
06	06.02.02. Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten	Abt. 32	7250100	Zuschuss Sozialwerk Haushalt und Familie Hessen e. V.	12.000	12.000	Ja								
				Zuschuss Kreisjugendparlament	25.000	25.000									
				08	08.01.01 Förderung des Sports	FD 20.1	7128000	Sportförderung (invest./nichtinvest.)	340.000	340.000	Ja				
								13	13.02.01 Natur und Umwelt	FD 26.1	7128000	Projektförderung	13.900	13.900	Ja
												13.03.01. Ländliche Entwicklung	Abt. 24	div. Personal- und Sachkosten	Vermarktung regionaler landwirtschaftlicher Erzeugnisse (Eigenanteil LDK)
15	15.01.01 Kreisentwicklung/ Wirtschaftsförderung	FD 10.4	6100000	Wirtschaftsförderung	44.500	68.000	Ja								
	15.02.01 Tourismusaufgaben		6700020	Übernahme der Unterbringungskosten/ Miete für Geschäftsstelle LTV	6.000	6.000	Ja								
			7128000	Förderung Marketing Rothaarsteig	13.500	13.500	Ja								
			7128000	Beteiligung Regionalagentur Westerwald	15.000	15.000	Ja								
			7128000	Zuwendung Geowelt Fortuna e.V.	250.000	250.000	Ja								
	15.02.02.01 Geopark WW-Lahn-Taunus		7128000	Zuschuss für die museumspädagogische Arbeit des Vereins Geowelt Fortuna e. V.	36.000	36.000	Ja								
				Ergebnishaushalt	1.927.197	1.838.426									

Nachrichtliche Ausweisung

08	08.01.01 Förderung des Sports	FD 20.1	9803010	außerschulische Turnhallennutzung	2.050.000	2.050.000	Ja
Summe gesamt					3.977.197	3.888.426	

3 Teilergebnishaushalte (Produktpläne)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.000	-4.195,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.063.500	-980.100	-1.171.867,71
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-939.226	-871.026	-854.295,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-9.976,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-304.500	-314.917	-315.302,51
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-246.875	-253.812	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-734.239	-477.283	-768.688,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.292.340	-2.900.139	-3.124.324,63
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	17.528.328	15.134.928	15.163.872,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.649.800	7.194.050	7.020.193,78
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.790.933	11.442.962	8.803.053,54
14	66	Abschreibungen	1.199.477	1.048.778	1.799,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	419.000	389.000	289.347,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	8.000	7.242,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.596.588	35.217.719	31.285.509,03
20		Verwaltungsergebnis	31.304.249	32.317.580	28.161.184,40
21	56,57	Finanzerträge	-45.000	-28.000	-48.086,59
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-45.000	-28.000	-48.086,59
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	31.259.249	32.289.580	28.113.097,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-130,73
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-130,73
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	31.259.249	32.289.580	28.112.967,08
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	420.827	624.118	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.680.075	32.913.698	28.112.967,08

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.000	-4.195,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.063.500	-980.100	-1.171.867,71
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-939.226	-871.026	-854.295,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-9.976,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-304.500	-314.917	-315.302,51
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-246.875	-253.812	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-734.239	-477.283	-768.688,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.292.340	-2.900.139	-3.124.324,63
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	17.528.328	15.134.928	15.163.872,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.649.800	7.194.050	7.020.193,78
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.790.933	11.442.962	8.803.053,54
14	66	Abschreibungen	1.199.477	1.048.778	1.799,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	419.000	389.000	289.347,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	8.000	7.242,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.596.588	35.217.719	31.285.509,03
20		Verwaltungsergebnis	31.304.249	32.317.580	28.161.184,40
21	56,57	Finanzerträge	-45.000	-28.000	-48.086,59
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-45.000	-28.000	-48.086,59
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	31.259.249	32.289.580	28.113.097,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-130,73
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-130,73
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	31.259.249	32.289.580	28.112.967,08
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	420.827	624.118	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.680.075	32.913.698	28.112.967,08

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010101 **Kreistag**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010101 Kreistag
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit des Kreistages und seiner Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.01.01 Kreistag allgemein 1.01.01.01.02 Ausschüsse 1.01.01.01.03 Fraktionen
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010101 **Kreistag**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	855,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	855,75
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.250	299.950	271.095,83
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	250.000	250.000	247.496,88
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	569.250	549.950	518.592,71
20		Verwaltungsergebnis	569.250	549.950	519.448,46
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	569.250	549.950	519.448,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	569.250	549.950	519.448,46
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.000	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	574.250	549.950	519.448,46

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010101 **Kreistag**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Enthält: - Verfügungsmittel Kreistagsvorsitzender: 3.250,00 € - Aufwandsentschädigung: 309.000,00 € (Kreistag 112.000,00 €, Ausschüsse: 72.000 €, Fraktionen: 125.000 €)
15	Enthält: - Fraktionsförderbeiträge: 250.000,00 €

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010102 **Kreisausschuss**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010102 Kreisausschuss
Produktverantwortlich	Dezernenten, 11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	- Sicherstellung der Arbeit des Kreisausschusses und seiner Hilfsorgane - Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen
Zielgruppen	- Mandatsträger, Amtsträger und Verwaltung - Partnerschaftskommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.02.01 Kreisausschuss (ehrenamtlich) 1.01.01.02.02 Kommissionen, Beiräte 1.01.01.02.03 Partnerschaften und europäische Beziehungen 1.01.01.02.04 Dezernent 1 (Landrat/Landrätin) 1.01.01.02.05 Dezernent 2 (Erste/r Kreisbeigeordnete/r)) 1.01.01.02.06 Dezernent 3 (Hauptamtl. Kreisbeigeordnete/r) 1.01.01.02.08 Geschäftsbereich Transformation & strategische Entwicklung 1.01.01.02.09 Zentrales Controlling
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010102 Kreisausschuss

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-238	-238	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000	-5.199,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.238	-6.238	-5.199,80
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.131.371	1.080.508	1.066.763,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	315.382	31.650	46.420,51
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.490	214.100	185.017,71
14	66	Abschreibungen	639	1.716	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.665.882	1.327.974	1.298.201,25
20		Verwaltungsergebnis	1.659.644	1.321.736	1.293.001,45
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.659.644	1.321.736	1.293.001,45
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.659.644	1.321.736	1.293.001,45
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.273	104	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.666.917	1.321.840	1.293.001,45

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010103 **Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich	10.2 Fachdienst Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung	- Umsetzung der internen und externen strategischen Kommunikation für den Lahn-Dill-Kreis. - Information der Presse durch Pressemitteilungen und Pressegespräche. - Ansprechstelle für Presse- und Medienvertreterinnen und -vertreter. - Verwaltung, Betreuung und Weiterentwicklung der Kommunikationskanäle des Lahn-Dill-Kreises (Social Media Management, Websites, Intranet) in enger Kooperation mit den Abteilungen, Fachdiensten und Stabsstellen - Umsetzung sämtlicher mediengestalterischer Aufgaben für die Kreisverwaltung - Leitung von und Beteiligung an unterschiedlichen Projekten und Kampagnen zur Außen- und Innendarstellung - Umsetzung der Krisenkommunikation und Leitung des Sachgebiets S5 im Katastrophenschutzstab des Landkreises
Produktziele	- Transparenz des Verwaltungshandelns nach innen und außen - Verbesserung der Zielgruppenbeteiligung und -information - Optimierung der Entscheidungs- und Dienstleistungsqualität durch aktive Kommunikation
Zielgruppen	- extern: Bürger/-innen, Einrichtungen, Institutionen, Unternehmen, Behörden, Stadt- und Gemeindeverwaltungen, Politik, Vereine, Presse, Rundfunk - intern: Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§3 HPresseG, § 50 HBG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	298.010	315.345	171.127,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.650	93.150	53.387,00
14	66	Abschreibungen	891	1.156	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	380.601	409.652	224.514,60
20		Verwaltungsergebnis	380.601	409.652	224.514,60
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	380.601	409.652	224.514,60
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	380.601	409.652	224.514,60
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	678	111	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	381.280	409.762	224.514,60

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Unterstützung und Betreuung des Kreistages, seiner Ausschüsse sowie des Kreisausschusses
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit der kommunalverfassungsrechtlichen Hauptorgane und ihrer Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010104 **Orga+Doku der polit. Willensbildg**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	213.886	190.875	182.763,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.531	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550	4.950	8.236,55
14	66	Abschreibungen	0	230	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	262.967	196.054	191.000,14
20		Verwaltungsergebnis	262.967	196.054	191.000,14
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	262.967	196.054	191.000,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	262.967	196.054	191.000,14
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.613	11	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	272.580	196.066	191.000,14

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010105 **Personal- und Organisationsmanagement**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010105 Personal- und Organisationsmanagement
Produktverantwortlich	11.1 Fachdienst Personal und Organisation 11 Personal, Organisation, Technik

Produktbeschreibung	Produktverantwortlich 11.1 Fachdienst Personal und Organisation: - Personalbedarfsplanungen und Personalgewinnungsmaßnahmen, auch Ausbildung - Personalentwicklungsplanungen und -maßnahmen - laufende Personaladministration, insbesondere Abrechnungswesen - Personalbudgetplanung und -controlling - Organisationsberatung, Arbeitsanforderungsbewertung, Organisationsuntersuchungen - Gewährleistung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit - Gesundheitsvorsorge/-fürsorge für Mitarbeiter/-innen Produktverantwortlich 11 Personal, Organisation, Technik: - Aufbau eines Business Continuity Management Systems - Geschäftsstelle des Verwaltungsstabs
Produktziele	- rechtssichere und kundengerechte, insbesondere zeitnahe, bedarfsorientierte, auch steuerungsunterstützende Leistungserbringung - Bedarfs- und Entwicklungsplanungen auf Grundlage von mittelfristigen Trends und strategischen Planungen
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Bewerber/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Arbeits- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Arbeitsschutzgesetze, Beamtenrecht, jeweils verbunden mit den einschlägigen Begleitgesetzen, Verordnungen, Dienstvereinbarungen und -anweisungen Umsetzung der Richtlinie für die zivile Alarmplanung (ZAPRL), insbesondere den Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen Kennzifferngruppen 00,01,02,11
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.05.01 Personaladministration 1.01.01.05.02 Personalentwicklung, Organisationsberatung 1.01.01.05.03 Gesundheitsmanagement 1.01.01.05.04 Arbeitssicherheit 1.01.01.05.05 Vorauszahlung Versorgungsbezüge
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010105 Personal- und Organisationsmanagement

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-285.500	-225.000	-265.658,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.500	-93.500	-93.500,04
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-277.000	-152.000	-244.152,44
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-656.000	-470.500	-603.310,58
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	5.232.058	3.867.821	4.892.444,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.360.294	7.162.400	6.973.773,27
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	842.300	839.000	536.446,50
14	66	Abschreibungen	3.403	2.130	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	69.000	39.000	41.850,24
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.507.055	11.910.351	12.444.514,11
20		Verwaltungsergebnis	8.851.055	11.439.851	11.841.203,53
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	8.851.055	11.439.851	11.841.203,53
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	8.851.055	11.439.851	11.841.203,53
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-25.317	157	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.825.737	11.440.008	11.841.203,53

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010106 **IuK Service**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010106 IuK Service
Produktverantwortlich	11.2 Fachdienst Informations- und Kommunikationstechnik

Produktbeschreibung	- Bereitstellung der IuK-Infrastruktur für den LDK anhand der strategischen Ziele der IT-Strategie: -Basisdienste - Netzwerkdienste - IT-Service - Fachanwendungen - IT-Projektmanagement - IT-Sicherheit
Produktziele	- Effektive, wirtschaftliche und sichere Bereitstellung von IT-Komponenten (Hard- und Software) als Grundlage für die Bearbeitung der (Geschäfts)prozesse des Lahn-Dill-Kreises inkl. seiner Partnerorganisationen
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, AWLD, LDA, und Jobcenter Lahn-Dill
Rechts- und Auftragsgrundlagen	E-Government-Gesetze, Onlinezugangsgesetz, Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, besondere Dienstanweisungen zur Informations- und Kommunikationstechnik
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010106 IuK Service

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-528.300	-528.060	-408.716,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.732	-4.339	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-6.000	-2.375,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-534.032	-538.399	-411.091,94
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.815.401	1.523.584	1.532.301,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.090	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.714.960	3.874.058	3.525.366,39
14	66	Abschreibungen	308.275	117.645	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.862.726	5.515.286	5.057.667,82
20		Verwaltungsergebnis	5.328.694	4.976.888	4.646.575,88
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	5.328.694	4.976.888	4.646.575,88
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	5.328.694	4.976.888	4.646.575,88
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15.316	8.709	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.344.010	4.985.597	4.646.575,88

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010106 **IuK Service**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Der Lahn-Dill-Kreis erbringt die EDV-technische Betreuung für das Jobcenter und die Eigenbetriebe AWLD und VHS sowie den VLDW. Es bestehen Dienstleistungsvereinbarungen aus denen die Erstattungen resultieren.
9	Die Erträge resultieren aus Erstattungen von Telefongebühren der Eigenbetriebe.
13	<u>Gebrauchsgegenstände bis 250 €, 70.000 € :</u> Unter diese GWG-Grenze fallen neben TFTs u. a. auch Einzelplatzdrucker, Telefone, Headsets, Tastaturen und Mäuse. Seit 2020 hält nur noch der FD 11.2 Budget für Hardware unter 250 Euro vor. Alle anderen Abteilungen melden hierfür keine Mittel mehr an.
13	<u>Übriger sonstiger Materialaufwand, 40.000 €:</u> Materialaufwand bis zur GWG-Grenze von 250 € netto der keine eigenständig nutzbaren Gegenstände darstellt, z. B. Sicherungsbänder, Kabel, GBIC.
13	<u>Aufwendungen für Softwarepflege, 1.707.450 €:</u> Im Bereich der Softwarepflege kommt es zu Budgeterhöhungen. Dies resultiert hauptsächlich aus der periodischen Erhöhung der Pflegekosten verschiedener Hersteller, einer deutlich erhöhten Zahl von Mitarbeitenden und somit zusätzlichem Bedarf an unterschiedlichsten Softwarelizenzen (Fachanwendungen, IT-Sicherheit) sowie dem weiteren Ausbau im Bereich Digitalisierung/DMS. Hinzu kommen zusätzliche Fachanwendungen u. a. in der Abteilung Gesundheit und der weitere Ausbau des SAP-Systems im Bereich Finanz- und Rechnungswesen.
13	<u>Entwicklungs-/Versuchs-/Konstruktionsarbeiten durch Dritte, 275.000 €:</u> Hier werden die Betreuungs- und Entwicklungsarbeiten der verschiedenen SAP-Systeme abgebildet. Für die Entwicklung und Umstellung der aktuellen Zeiterfassung ESS/MSS auf eine neue Oberfläche (Fiori) fallen zusätzliche Kosten an. Auch für die weitere Betreuung nach der Einführung von SAP S/4HANA werden zusätzliche Dienstleistungen benötigt. Trotzdem kann das Budget hier gleich gehalten werden.
13	<u>Fremdleistungen für Erzeugnisse + andere Umsatzleistungen, 887.860 €:</u> Unter dieser Position sind die bisherigen Benutzerentgelte (KIV) und die sonstigen Aufwendungen für Fremdleistungen von privaten Unternehmen zusammengefasst. Trotz zusätzlicher externer Dienstleistungen u. a. in den Bereichen Projektmanagement, 3rd-Level-Support, IT-Sicherheit und weiterer Ausbau der Digitalisierung und des Dokumentenmanagementsystems, können hier weitere Einsparungen realisiert werden.
13	<u>Wartungskosten von technischen Anlagen in Betriebsbauten, 30.000 €:</u> Unter dieser Position werden die Wartungskosten für Server- und Stagesysteme zusammengefasst. Eine Serverwartung wird in der Regel direkt mit dem Kauf für mehrere Jahre mit erworben. Für Systeme, bei denen diese nicht gilt oder die nach dieser Zeit aus der Wartung fallen, müssen zusätzliche Wartungsleistungen erworben werden.
13	<u>Mieten EDV, 216.000 €:</u> Die hier abgebildeten Mietaufwendungen für die Produktiv-, Konsolidierungs- und Entwicklungsumgebungen der SAP-Systeme R/3 und S/4HANA bleiben nahezu konstant.
13	<u>Lizenzen und Konzessionen, 23.000 €:</u> Das Budget ist hauptsächlich für den weiteren Ausbau der ASV (Allgemeine Schriftgutverwaltung) in der Anwendung enaio eingeplant. Es werden hier in den nächsten Jahren weitere Lizenzen benötigt.
13	<u>Telefonkosten, 445.000 €:</u> Unter dieser Position werden die Telefonkosten inkl. aller WAN-, Internet- und Backup-RZ-Anbindungen zusammengefasst. Aufgrund steigender Datentransferraten müssen weitere Leitungsressourcen in Form von Bandbreitenerhöhungen bereitgestellt werden. Dies wird über eine neue Vereinbarung mit der ekom21 realisiert und betrifft alle Kreisliegenschaften des LDK. Um eine zuverlässige Backup-Infrastruktur außerhalb des KKR bereitzustellen, ist in einer separaten Liegenschaft zusätzlich ein Backup-Rechenzentrum zu etablieren. Hierfür wird eine 10Gbit/s Synchronleitung benötigt. Die Kosten belaufen sich auf etwa 30.000 EUR pro Jahr. Für die Cloudtelefonie werden neben den Telefongebühren jährlich ca. 60.000 EUR für die Nutzung der Dienste benötigt. Investitionen in neue Telefonanlagen sind damit nicht mehr nötig.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010107 Zentraler Service

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010107 Zentraler Service
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Zentraler Service 34.2 Fachdienst Bibliotheksservice Schulen

Produktbeschreibung	- Bearbeitung der Dienstaufsichtsbeschwerden - Vermittlung von zentral auflaufenden Telefonaten und persönlichen Kundenkontakten an zuständige Organisationseinheiten inklusive der Erteilung einfacher Auskünfte - Bearbeitung ein- und abgehender Poststücke - Herstellung von Druckerzeugnissen für Organisationseinheiten und Schulen - Bereitstellung von Kraftfahrzeugen für dienstliche Zwecke - Bereitstellung angemessener Sach- und Personenversicherungsschutzes - Wahrnehmung der Funktion als örtliche Statistikbehörde - zeitnahe Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bereitstellung des Kreisarchivs
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Unterstützung in der wirtschaftlichen Bewältigung ihrer Aufgaben unter Berücksichtigung einheitlicher Rahmenbedingungen für die Gesamtverwaltung
Zielgruppen	Kreismitarbeiter/-innen, Beteiligungen, Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Besucher/-innen, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Vorgaben der allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisungen und besonderer DANw.
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.07.01 Allgemeine Verwaltungsorganisation 1.01.01.07.02 Poststelle, Empfang, Telefonzentrale 1.01.01.07.03 Druckerei 1.01.01.07.04 Fuhrpark 1.01.01.07.05 Kopierer 1.01.01.07.06 Fuhrpark Dezernenten 1.01.01.07.07 Kreisarchiv 1.01.01.07.08 Getränkeautomaten 1.01.01.07.09 Versicherungswesen 1.01.01.07.10 AWLD 1.01.01.07.11 Lahn-Dill-Akademie 1.01.01.07.12 VLDW 1.01.01.07.13 Jobcenter Spitzabrechnung
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010107 **Zentraler Service**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.000	-4.195,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39.932	-33.732	-56.636,26
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-164	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50.000	-35.000	-101.398,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.932	-71.896	-162.229,64
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	769.328	794.256	721.525,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.595	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	876.970	886.500	934.926,17
14	66	Abschreibungen	50.911	1.868	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200	3.000	2.372,30
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.709.005	1.685.623	1.658.824,30
20		Verwaltungsergebnis	1.615.073	1.613.728	1.496.594,66
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.615.073	1.613.728	1.496.594,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.615.073	1.613.728	1.496.594,66
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-158.492	300	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.456.581	1.614.028	1.496.594,66

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010108 **Immobilienmanagement**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010108 Immobilienmanagement
Produktverantwortlich	35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Erstellung und Instandhaltung von Gebäuden - Bereitstellung und Pflege von umgebenden Freiflächen - Ausstattung und laufende technische, infrastrukturelle und kaufmännische Bewirtschaftung der Verwaltungsliegenschaften
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Bereitstellung von Gebäuden und umgebenden Freiflächen für den gewidmeten Nutzungszweck
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Organisationsentscheidungen der Körperschaften und politischen Gremien
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.08.01 Dienstgebäude allgemein1.01.01.08.02 Dienstgebäude Wetzlar1.01.01.08.03 Dienstgebäude Dillenburg1.01.01.08.04 Dienstgebäude Herborn1.01.01.08.05 BgA Parkplätze
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010108 **Immobilienmanagement**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-2.931,04
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-211.000	-211.000	-211.404,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-245.143	-249.310	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-396.589	-276.589	-415.088,13
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-853.232	-737.399	-629.423,17
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.622.556	1.493.000	1.416.295,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.852	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.148.510	4.523.086	3.025.450,71
14	66	Abschreibungen	830.878	917.060	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.850	5.000	4.869,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.621.646	6.938.146	4.446.615,75
20		Verwaltungsergebnis	5.768.414	6.200.747	3.817.192,58
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	5.768.414	6.200.747	3.817.192,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	5.768.414	6.200.747	3.817.192,58
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	682.836	614.141	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.451.250	6.814.887	3.817.192,58

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010108 Immobilienmanagement

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Eine wesentliche Position der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist die Gebäudeinstandhaltung der kreiseigenen Verwaltungsliegenschaften, die für 2026 mit insgesamt 1.125.500,- € angesetzt wird.

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010109 **Finanz- und Rechnungswesen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010109 Finanz- und Rechnungswesen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Wahrnehmung des internen und externen Rechnungswesens für die Kernverwaltung - Mandantenbuchhaltung für Eigenbetriebe - Zwangsweise Einziehung kreiseigener Forderungen - zentrale Vollstreckung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Forderungen nach Landesrecht
Produktziele	- normgerechte Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage - Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung - Liquiditätssicherung - Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltsplanes - Schaffung und Gewährleistung eines bedarfsorientierten, aussagekräftigen Berichtswesens - Schaffung und Gewährleistung eines effektiven Forderungsmanagements - Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs
Zielgruppen	- Kreisorgane - Kreisverwaltung - Aufsichtsbehörde - Banken, sonstige Kreditinstitute - Finanzämter - Statistikämter - Schuldner - juristische Personen gemäß § 17 HessVwVG (GEZ, HWK, IKK u.a.)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- GemHVO, HGO; BGB, HGB, KStG, UStG, StatG - HessVwVG, ZPO, BfB, ZVG, KO, InsO, GO - Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises - Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.09.01 Kreiskasse1.01.01.09.02 Finanzbuchhaltung1.01.01.09.03 Finanzcontrolling
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010109 **Finanz- und Rechnungswesen**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650.000	-600.000	-756.784,46
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.956	-12.996	-6.177,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-9.936,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-80,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-669.956	-612.996	-772.978,42
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.811.476	2.522.025	2.262.639,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	133.963	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.445	149.695	85.445,44
14	66	Abschreibungen	372	3.737	1.799,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.096.257	2.675.456	2.349.884,66
20		Verwaltungsergebnis	2.426.301	2.062.460	1.576.906,24
21	56,57	Finanzerträge	-45.000	-28.000	-48.086,59
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-45.000	-28.000	-48.086,59
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.381.301	2.034.460	1.528.819,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-150,73
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-150,73
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.381.301	2.034.460	1.528.668,92
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.659	266	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.386.959	2.034.726	1.528.668,92

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010110 **Rechtsangelegenheiten**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010110 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich	13 Rechtsabteilung

Produktbeschreibung	Rechtsbetreuung des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen, teilweise auch für kreisangehörige Gemeinden: - rechtlicher Beratung - Streitschlichtung - Prozessführung
Produktziele	- zügige und gründliche Bearbeitung rechtlicher Fragestellungen des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen unter Einbeziehung außerjuristischer Aspekte des Umfeldes mit Unterstützung bei Sachverhaltsklärung und Problemlösungsfindung - Führung der Streitverfahren - Durchführung des Zwischenverfahrens im Sinne der Vorgaben des Hessischen Ausführungsgesetzes zur Verwaltungsgerichtsordnung
Zielgruppen	Kreisgremien, Fachbereichsleiter/-innen, Abteilungsleiter/-innen, Abteilungen, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, Bürger/-innen, Gerichte, Rechtsanwälte/-innen, Gemeinden, Aufsichtsbehörde
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Anwendung des gesamten Rechts - §§ 7 ff. HAGVwGO
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.10 Rechtsangelegenheiten
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-65,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-60.000	-60.000	-102.222,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-40,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-10.417	-10.398,47
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-1.194	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-60.150	-71.611	-112.725,78
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	618.258	480.079	452.888,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.426	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.550	104.395	22.049,64
14	66	Abschreibungen	0	419	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	791.233	584.893	474.938,14
20		Verwaltungsergebnis	731.083	513.282	362.212,36
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	731.083	513.282	362.212,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	20,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	20,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	731.083	513.282	362.232,36
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-131.460	35	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	599.623	513.316	362.232,36

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010111 Prüfung und Revision

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010111 Prüfung und Revision
Produktverantwortlich	14 Abteilung Revision

Produktbeschreibung	- Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung gemäß §§ 128 - 131 HGO - Prüfung, begleitende Prüfung und prüfungsbegleitende Beratung des Lahn-Dill-Kreises und seiner Eigenbetriebe, des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill (AöR), der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, deren Eigenbetriebe und der im Lahn-Dill-Kreis ansässigen Zweck-/Wasserverbände nach KGG oder WVG sowie sonstiger Dritter im Rahmen von Auftragsprüfungen
Produktziele	Prüfung und Beurteilung der Recht- und Ordnungsmäßigkeit sowie Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, der Haushaltswirtschaft, der Rechnungslegung einschließlich Buchführung und Zahlungsverkehr sowie Prüfung der Einhaltung des Vergaberechts zur Gewährleistung von Wirtschaftlichkeit, Transparenz und Wettbewerb im öffentlichen Auftragswesen als Teil der öffentlichen Finanzkontrolle, insbesondere durch - Pflichtprüfungen der Jahresabschlüsse und der Buchführung einschließlich Zahlungsverkehr des Lahn-Dill-Kreises, des Kommunalen Jobcenters (KJC) sowie der kreisangehörigen Körperschaften des öffentlichen Rechts, - prüfungsbegleitende Beratung, vor allem zur Wirtschaftsführung, zur Rechnungslegung und zur Verwaltungssteuerung, - Vermeidung von Fehlern und sonstigen Unregelmäßigkeiten durch Prüfung der vergabebezogenen Geschäftsprozesse und Regelungen sowie prüfungsbegleitende Beratung bei Auftragsvergaben.
Zielgruppen	Allgemein: Bürger/-innen, Vertretungskörperschaften des Kreises, der Städte, der Gemeinden und der Politik, Bürgermeister/-innen, Verbandsversammlungen Verwaltung und Fachaufsicht Externe Prüfung (14.1): Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Aufsichtsbehörde (Kommunal- und Finanzaufsicht der Behörde des Landrats) Interne Prüfung und Revision (14.2): Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsvorstand, Kreisverwaltung, Vorstand und Verwaltungsrat des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill (AöR), Regierungspräsidium (RP) Technische Revision und Vergabeprüfung (14.3): Architekten, Ingenieure, Bauunternehmen, Dienstleister, Lahn-Dill-Arbeit GmbH, Land Hessen (Vergabestelle des RP), Vergabekammer RP Darmstadt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- HKO, HGO (insbesondere §§ 128 ff.), GemHVO, GemKVO, HGB, EStG, KStG, UStG, EigBGes, KAG, KGG, BauGB, WVG, HWVG, AO - GWB, UVgO, VOB/VOL/VOF, VgV, HVTG, Vergabeerlasse, Vergaberichtlinien des Kreises - HOAI, DIN
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	10.01.01.11.01 Externe Prüfung 10.01.01.11.02 Interne Prüfung und Revision 10.01.01.11.03 Technische Revision und Vergabeprüfung
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010111 **Prüfung und Revision**

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-413.000	-379.000	-414.898,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-226,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-413.000	-379.000	-415.125,05
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.618.564	1.507.547	1.269.077,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	476.093	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.055	253.455	76.479,12
14	66	Abschreibungen	1.704	2.299	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.324.415	1.763.302	1.345.557,04
20		Verwaltungsergebnis	1.911.415	1.384.302	930.431,99
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.911.415	1.384.302	930.431,99
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.911.415	1.384.302	930.431,99
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.143	252	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.913.558	1.384.554	930.431,99

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010111 **Prüfung und Revision**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	In Gemeinden, für die kein eigenes Rechnungsprüfungsamt besteht, werden dessen Aufgaben durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises wahrgenommen. Zum Ausgleich der Kosten, die durch diese Prüfungstätigkeit entstehen, können nach § 129 Abs. 3 HGO Prüfungsgebühren erhoben werden. Von dieser Möglichkeit hat der Lahn-Dill-Kreis durch Satzung vom 8. Dezember 1981, zuletzt geändert durch die Satzung vom 10. Dezember 2010, Gebrauch gemacht. Eine Neufassung der Satzung, die auch mit einer Neukalkulation des notwendigen Gebührensatzes verbunden werden muss, war für das Jahr 2025 im Zuge der Einführung der neuen Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b UStG) vorgesehen, musste jedoch wegen einer erneuten Verlängerung der Optionsfrist zur Beibehaltung des bisherigen Umsatzsteuerrechts nochmals aufgeschoben werden. Eine Neufassung der Satzung ist nunmehr für das Jahr 2027 in Planung. Prüfungsgebühren fallen daneben auch für Prüfungen beim Kommunalen Jobcenter (KJC) Lahn-Dill sowie den beiden Eigenbetrieben des Kreises (AWLD, VHS) an. Die Erträge aus Prüfungsgebühren entwickeln sich bisher relativ stabil. Ob das Niveau der Jahre 2024/2025 gehalten werden kann, hängt von den verfügbaren Prüfungs-/Personalkapazitäten ab. Ab dem 3. Quartal 2026 zeichnen sich allerdings erste Eintrübungen durch personelle Ausfälle ab; ob eine Kompensation im Jahr 2026 und 2027 gelingen wird, ist wegen noch laufender Einarbeitungen von Nachwuchskräften nicht sicher abschätzbar.
13	Unter dieser Kontengruppe werden im Wesentlichen die Kosten für externe Prüfungsbeauftragte (Wirtschaftsprüfungsgesellschaften - WP) veranschlagt, die zur Unterstützung der externen Abschlussprüfung, insbesondere zum Abbau von Prüfungsrückständen (am 01.08.2025: 43 Abschlüsse) hinzugezogen werden. Damit sollen im notwendigen Umfang auch temporäre Ausfälle beim eigenen Personal und zunächst noch eingeschränkte Prüfungskapazitäten neuer, noch in Einarbeitung befindlicher (Junior-)Prüfer/innen teilweise kompensiert werden. Ferner sind unter der Kontengruppe Kosten für IT-Systemprüfungen und etwaige einzelfallbezogene Einbindung externer Prüfer oder Sachverständiger eingeplant. In Fortführung der letzten Prüfungsbeauftragungen aus 2021, die drei Kommunen mit insgesamt 15 Jahresabschlüssen zum Gegenstand hatte und die erst im Juli 2025 vollständig zum Abschluss gelangten, sind für das Jahr 2026 noch 150 T€ (2025: 170 T€) vorgesehen, womit die Beauftragung eines WP für <u>eine</u> Kommune mit 5 Abschlüssen ermöglicht würde. Für die Folgejahre sind - auslaufend - 100 T€ (2027) und jeweils 40 T€ (2028/2029) vorgesehen. Für sonstige Prüfungsbeauftragungen, insbesondere IT-Systemprüfungen, sind für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 30 T€ eingeplant (2028 und 2029: jeweils 40 T€). Aufgrund hoher Kosten für Honorare, zeitaufwändiger Kommunikationsprozesse und unzureichender Flexibilität sollen ab 2026 externe Prüfungsbeauftragte schrittweise durch Erhöhung der eigenen Prüfungskapazitäten ersetzt werden. Ferner zeichnet sich ab, die seit einigen Jahren vakante aber dringend nötige Stelle für die IT-Prüfung nunmehr ab 09/2026 besetzen zu können.

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010112 **Ehrenamtsförderung**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010112 Ehrenamtsförderung
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Ehrenamts und des Bürgerengagements im Lahn-Dill-Kreis
Produktziele	- Förderung und Weiterentwicklung ehrenamtlichen Engagements im Kreisgebiet durch Beratung und Begleitung von Einzelpersonen, Vereinen und Organisationen, - Qualifizierung und Fortbildung von ehrenamtlichen Tätigen im Kreisgebiet. - Ausbau des Koordinierungszentrums für Bürgerengagement im Lahn-Dill-Kreis. - Vergabe/Verwaltung der Ehrenamts-Card. - Vorhaltung des "Notfallfonds für Vereine"
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010112 **Ehrenamtsförderung**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	91.835	66.113	62.610,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.100	7.200	3.281,82
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000	100.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	198.952	173.313	65.892,22
20		Verwaltungsergebnis	198.952	173.313	65.892,22
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	198.952	173.313	65.892,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	198.952	173.313	65.892,22
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	100	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	199.052	173.313	65.892,22

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Ehrenamtsförderung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Vorhaltung eines Notfallfonds für Vereine gem. Beschluss KA (Umwandlung aus damaligen "Corona-Hilfsfonds")

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010113 **Beteiligungscontrolling**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010113 Beteiligungscontrolling
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Beteiligungscontrolling
Produktziele	Mitwirkung und Unterstützung der Gesellschafter- und/oder Eigentümerfunktion des Kreises bei öffentlichen Unternehmen und Unternehmensbeteiligungen unabhängig von der Rechtsform
Zielgruppen	Kreisausschuss, Kreistag, Öffentlichkeit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 121 ff. HGO, EigBG, GemHVO, KGG, WVG, HGB, AktG, GmbHG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010113 **Beteiligungscontrolling**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	18.337	11.399	11.652,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	18.340	11.399	11.652,49
20		Verwaltungsergebnis	18.340	11.399	11.652,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	18.340	11.399	11.652,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	18.340	11.399	11.652,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.340	11.399	11.652,49

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010114 **Förderung der Gleichberechtigung**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010114 Förderung der Gleichberechtigung
Produktverantwortlich	11.5 Fachdienst Frauenbüro

Produktbeschreibung	- Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern - Unterstützung bei der Gesetzesdurchführung gemäß HKO - Überwachung der Durchführung des HGIG
Produktziele	Durchsetzung des Verfassungsauftrages zur Gleichberechtigung der Geschlechter durch Initiierung geeigneter Maßnahmen im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises und in der Kreisverwaltung
Zielgruppen	Alle Einwohnerinnen des Lahn-Dill-Kreises, gesellschaftlich relevante Gruppen und Verbände, alle Beschäftigten, Kreisorgane, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Personal- und Organisationsservice
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU-Vertrag (Amsterdam), Art. 3 GG, HKO, HGIG, Kreistagsbeschluss vom 5. Mai 1986, Leitbild LDK
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.14.01 Frauenbeauftragte (HKO) 1.01.01.14.02 Frauenbeauftragte (HGIG)
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 010114 Förderung der Gleichberechtigung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-10.500	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-166,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-500	-11.000	-166,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	307.100	263.135	226.884,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.693	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.943	36.003	17.639,22
14	66	Abschreibungen	0	320	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	337.736	299.458	244.523,88
20		Verwaltungsergebnis	337.236	288.458	244.357,88
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	337.236	288.458	244.357,88
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	337.236	288.458	244.357,88
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.818	16	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	339.054	288.474	244.357,88

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010115 **Beauftragte für besondere Aufgaben**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010115 Beauftragte für besondere Aufgaben
Produktverantwortlich	- Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r (bei Abt. 11 und 41 angesiedelt) - Beauftragter für Korruptionsprävention (bei Abt. 11 angesiedelt) - Behördlicher Datenschutzbeauftragter (bei Abt. 11 angesiedelt) - Vorsitzender des Präventionsrates (Fachbereichsleitung 3) - Digitalisierung (bei FD 11.1 angesiedelt)

Produktbeschreibung	1. Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r - Kommunalen Behindertenbeauftragter (extern) - Schwerbehindertenvertreter (intern) 2. Korruptionsprävention - Förderung der Korruptionprävention beim LDK durch Beratung des Verwaltungsvorstandes und Fortbildung der Beschäftigten. - Federführung der Aktivitäten bei Korruptionsverdacht 3. Datenschutz - Unterstützung und Beratung der Behördenleitung, aller Führungskräfte und Beschäftigten des LDK zur Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG 4. Präventionsrat - kreisweite Prävention, insbesondere Kriminalprävention - Koordinierung und Vermittlung innerhalb der Kreisverwaltung und an externe Stellen - Koordinierendes Gremium zw. dem Landespräventionsrat u. kommunalen Präventionsräten im LDK 5. Digitalisierung Der Aufgabenbereich befasst sich mit dem sich über die nächsten Jahre hinziehenden strategischen Planungs-, Entwicklungs- und Umsetzungsprozess der Digitalisierung (der digitalen Transformation) bei dem Lahn-Dill-Kreis. Ausgehend von verschiedenen technischen Bedingungen, so zum Beispiel dem flächendeckenden Breitbandausbau, der 5G-Technik, über den Onlinezugang zu Behörden und deren Dienstleistungen, die medienbruchfreie (elektronische) Bearbeitung von Dienstleistungen, die Entwicklung von social-Netzwerken, Cloud- Computing, Open Data, das Internet der Dienste (Services) bis hin zum Einsatz "künstlicher Intelligenz (KI)". Dabei ist die "Digitalisierung" zuvorderst nicht die Umsetzung neuer Technologien, sondern eine "grundlegende kulturelle Veränderung" der Lebensqualität, der Arbeitsbedingungen und auch der Standortpolitik im Landkreis, also ein gesamtgesellschaftlicher Umbruch.
Produktziele	zu 1. - Förderung der Gleichbehandlung von Menschen mit Behinderung - Mithilfe bei der Durchsetzung berechtigter Ansprüche von Menschen mit Behinderung - Enge Kooperation besteht zwischen den Akteuren Abteilung Soziales und Integration, Kommunales Jobcenter, Agentur für Arbeit, Integrationsamt LWV zu 2. - Vermeidung von Straftatbeständen der Korruption in der Verwaltung zu 3. - Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG durch die datenverarb. Stelle zu 4. - Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten undkriminalpräventiven Angeboten mit dem Schwerpunkt Jugendhilfe zu 5. Umsetzung der nahezu alle Lebensbereiche erfassenden Digitalisierung beim Lahn-Dill-Kreis

Zielgruppen	zu 1. - Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung - Bedienstete des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung zu 2. - alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 3. - alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 4. - Kommunale Präventionsräte, öffentliche und freie Träger der Jugend- und Sozialhilfe, Kommunen, Schulen, Vereine und Verbände zu 5. Alle Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Unternehmen, Städte, Gemeinden und andere Landkreise, alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des eigenen Dienstleistungsunternehmens. Die Kommunalverwaltungen nehmen verschiedene Rollen ein. Sie sind Anbieter, Garant, Partner in Netzwerken und Steuerer
Rechts- und Auftragsgrundlagen	zu 1. SGB IX, AGG, UN Behindertenrechtskonvention, BGG, HessLGG zu 2. VV z. Korr.bekämpf. in d. LV d. HMdIS, DANw. z. Korr.präv., DANw. z. Verhalten b. angeb. Belohnungen, Geschenken, Prov. u. sonst. Vergünst. zu 3. Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG zu 4. Beschlüsse des Kreistages v. 22.02.99 und 23.09.2002 zu 5. E-Governmentgesetze (Bund und Land Hessen, EU-Richtlinie (INSPIRE-Richtlinie), Onlinezugangsgesetz (Bund))
Produktart	zu 1. extern, intern zu 2. intern zu 3. intern zu 4. extern zu 5. intern, extern
Teilprodukt	1.01.01.15.01 Kommunalen Behindertenbeauftragter (extern) 1.01.01.15.02 Antikorruptionsbeauftragter 1.01.01.15.03 Datenschutzbeauftragter 1.01.01.15.04 Präventionsrat 1.01.01.15.05 Digitalisierung 1.01.01.15.06 Schwerbehindertenvertretung (intern)
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010115 **Beauftragte für besondere Aufgaben**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.100	-120,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-500	-1.100	-120,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	387.351	462.889	357.684,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	94.734	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.410	130.670	43.023,93
14	66	Abschreibungen	2.403	199	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	542.898	593.758	400.708,60
20		Verwaltungsergebnis	542.398	592.658	400.588,60
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	542.398	592.658	400.588,60
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	542.398	592.658	400.588,60
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.017	15	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	543.415	592.672	400.588,60

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010116 **Personalvertretung**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010116 Personalvertretung
Produktverantwortlich	Vorsitzende des Personalrates bzw. des Gesamtpersonalrates

Produktbeschreibung	Die Personalvertretung (örtlicher Personalrat und Gesamtpersonalrat) vertritt die Interessen der Beschäftigten (Arbeitnehmer/-innen, Beamte/-innen und Auszubildende) gegenüber dem Arbeitgeber bzw. Dienstherrn: - Überwachung der Einhaltung von Gesetzen, Verordnungen, Richtlinien, Tarifverträgen, DVerainb. und DANw., die zugunsten der Beschäftigten gelten - Beteiligung (Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung, Information) in sozialen, personellen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten - Personal- und Informationsveranstaltungen - Beratung von Beschäftigten - Teilnahme an Auswahlverfahren - Personal- bzw. Gesamtpersonalratssitzungen und Monatsgespräche mit der Dienststellenleitung - Beantragung von Maßnahmen, die der Dienststelle und ihren Angehörigen dienen (Initiativrecht) - Arbeits- und Gesundheitsschutz - Zusammenarbeit mit weiteren Beteiligungsorganen und Beauftragten (Jugend- und Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte, Betriebsarzt, Datenschutzbeauftragter und Gesundheitsmanager)
Produktziele	- Rechte der Beschäftigten wahren - sozialen Frieden und Gerechtigkeit in der Dienststelle wahren - Verbesserung der Arbeitsbedingungen
Zielgruppen	Beschäftigte, Verwaltungsvorstand, Beteiligungsorgane und Beauftragte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Art. 37 Hess. Verf., HPVG
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.16.01 Personalrat 1.01.01.16.02 Gesamtpersonalrat
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010116 **Personalvertretung**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-10,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-10,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	378.374	363.353	349.019,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	43.753	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.200	9.200	3.903,15
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	431.326	372.553	352.922,98
20		Verwaltungsergebnis	431.326	372.553	352.912,98
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	431.326	372.553	352.912,98
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	431.326	372.553	352.912,98
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.640	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	435.966	372.553	352.912,98

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010117 **Vergabe und Submission**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010117 Vergabe und Submission
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Durchführung von (elektronischen) Vergabeverfahren ab einem Auftragswert von 10.000 € (netto) für Bau-, Dienst- und Lieferleistungen sowie freiberufliche Leistungen - Veröffentlichung und Bekanntgabe der Ausschreibungen - Durchführung von Submissionen inkl. der rechtlichen und formalen ersten Prüfung - Umfassende Dokumentation der Vergabeprozesse - Beratung der Fachabteilungen in Fragen im Zusammenhang mit der Durchführung der Vergabeverfahren
Produktziele	- Leistungsfähige und wirtschaftliche Organisation des Beschaffungswesens beim Lahn-Dill-Kreis - Dienstleistungsorientierter Service und Beratung in allen Belangen des Beschaffungswesens - Gesetzeskonforme Gestaltung und Überwachung der Vergabeprozesse inkl. Dokumentation - Wettbewerbsförderung
Zielgruppen	Kreisorgane, Fachabteilungen des Lahn-Dill-Kreises, Unternehmen und Gewerbetreibende, Planungs- und Ingenieurbüros, Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	GWB, VgV, MiLoG, SchwarzArbG, HVTG, MiFöG, HGO, GemHVO, VOB, VOL, aktuelle Erlasse, Richtlinien und Dienstanweisungen des LDK, Gremienbeschlüsse, Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises
Produktart	Extern, intern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt 010117 **Vergabe und Submission**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.800	0	-12.800,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.800	0	-12.800,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	214.424	193.001	188.193,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.326	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.550	17.550	11.304,36
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	276.300	210.551	199.498,34
20		Verwaltungsergebnis	271.500	210.551	186.698,34
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	271.500	210.551	186.698,34
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	271.500	210.551	186.698,34
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	271.503	210.554	186.698,34

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.075.004	-6.201.435	-6.614.297,77
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.994.121	-2.248.210	-2.258.150,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-4.351,42
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.944.114	-1.926.581	-1.954.085,49
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-28.566	-32.458	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-51.250	-50.950	-51.104,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.093.055	-10.459.633	-10.881.989,79
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.296.845	12.602.714	11.880.716,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.184.664	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.162.088	4.025.680	4.027.787,99
14	66	Abschreibungen	203.928	192.776	6.627,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	184.550	134.300	100.137,33
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.760	1.610	1.374,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.033.835	16.957.080	16.016.643,89
20		Verwaltungsergebnis	10.940.780	6.497.446	5.134.654,10
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	10.940.780	6.497.446	5.134.654,10
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-740,77
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-740,77
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	10.940.780	6.497.446	5.133.913,33
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	147.120	29.028	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.087.900	6.526.474	5.133.913,33

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-5.000	-8.817,73
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.381	-5.210	-5.199,23
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-20,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.381	-10.210	-14.037,26
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	42.611	41.003	42.253,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.610	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.000	33.300	66.330,04
14	66	Abschreibungen	198	1.067	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	169.419	75.369	108.584,00
20		Verwaltungsergebnis	166.038	65.159	94.546,74
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	166.038	65.159	94.546,74
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	166.038	65.159	94.546,74
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	79	68	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	166.118	65.227	94.546,74

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0201 **Statistik und Wahlen**
Produkt 020101 **Wahlen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101 Wahlen
Produktverantwortlich	10.1 Fachdienst Büro Landrat

Produktbeschreibung	- Europawahl - Bundestagswahl - Landtagswahl - Kommunalwahl - Direktwahl
Produktziele	entsprechend den gesetzlichen Vorgaben: - Vorbereitung von Wahlen - Durchführung von Wahlen - Feststellung von Wahlergebnissen
Zielgruppen	Landes- und Bundeswahlleiter/-innen, Kreistag, Verwaltungsvorstand, Kreisausschuss, Bürger/-innen, Städte und Gemeinden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EuWG, EuWO, BWG, BWO, LWG, LWO, HGO, HKO, KWG, KWO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
 Produkt 020101 Wahlen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-5.000	-8.817,73
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.381	-5.210	-5.199,23
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-20,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.381	-10.210	-14.037,26
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	42.611	41.003	42.253,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.610	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.000	33.300	66.330,04
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	169.221	74.303	108.584,00
20		Verwaltungsergebnis	165.840	64.093	94.546,74
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	165.840	64.093	94.546,74
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	165.840	64.093	94.546,74
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	165.840	64.093	94.546,74

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0201 **Statistik und Wahlen**
Produkt 020101 **Wahlen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Am 15. März 2026 finden die Kommunalwahlen statt. Der Lahn-Dill-Kreis muss hierfür auf eigene Kosten für die Wahl zum Kreistag Stimmzettel, Wahlbriefumschläge, Stimmzettelumschläge und Umschläge zur Versendung der Wahlunterlagen an die Briefwähler beschaffen. Eine Kostenerstattung durch das Land Hessen oder den Bund erfolgt nicht.

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produkt	020102	Statistik

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020102 Statistik
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Zentraler Service

Produktbeschreibung	Nach den rechtlichen Vorgaben der EU ist im Turnus von zehn Jahren die Durchführung eines Zensus (einer statistischen Grunddatenerhebung) europaweit umzusetzen. In Deutschland bereitet das Statistische Bundesamt im Benehmen mit den statistischen Ämtern der Länder den Zensus organisatorisch und technisch vor. Dabei sind die statistischen Landesämter für die Durchführung der Erhebung verantwortlich. Die Zählung ist letztlich in den Landkreisen und kreisfreien Städten vorzubereiten, die Durchführung auf der örtlichen Ebene (Lahn-Dill- Kreis) zu organisieren, auch durch Schulung Kompetenz bei den örtlichen Erhebem aufzubauen, administrative Verfahren mit sind Verweigerem umzusetzen sowie Datennachbearbeitungen sind zu vollziehen. Der Zensus soll weitestgehend registergestützt also auf der Grundlage von Verwaltungsdaten durchgeführt werden. Es ist allerdings auch eine große Stichprobe vorgesehen, um die Validität der Daten zu überprüfen. Für die bei dieser Tätigkeit anfallenden Kosten ist mit Kostendeckung durch die Bundesebene zu rechnen.
Produktziele	Statistisch valide Zahlen zu dem Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungsbestand am Stichtag 6. Mai 2021.
Zielgruppen	Alle Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Städte, Gemeinden, öffentliche und private, nationale und europäische Institutionen.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- EU-Verordnung Nummer 763/2008 des europäischen Parlamentes und des Rates vom 9. Juli 2008 - Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021 (Bundesgesetz) - Ausstehendes Hess. Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021
Produktart	Extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
 Produkt 020102 Statistik

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	198	1.067	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	198	1.067	0,00
20		Verwaltungsergebnis	198	1.067	0,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	198	1.067	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	198	1.067	0,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	79	68	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	277	1.135	0,00

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.923.004	-4.032.500	-4.411.308,84
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-82.881	-61.660	-57.241,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.928.333	-1.908.971	-1.934.639,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.868	-4.112	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-51.150	-50.850	-49.826,77
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.990.236	-6.058.093	-6.453.016,23
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	10.393.391	8.973.596	8.703.524,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	901.477	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.117.148	1.097.480	1.156.962,65
14	66	Abschreibungen	21.382	20.771	6.627,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.400	54.400	54.269,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.410	1.260	1.133,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.493.208	10.147.507	9.922.518,23
20		Verwaltungsergebnis	7.502.972	4.089.414	3.469.502,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	7.502.972	4.089.414	3.469.502,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-740,77
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-740,77
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	7.502.972	4.089.414	3.468.761,23
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.346	1.976	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.531.317	4.091.390	3.468.761,23

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020201 **Kommunal- und Finanzaufsicht**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020201 Kommunal- und Finanzaufsicht
Produktverantwortlich	10.1 Fachdienst Büro Landrat

Produktbeschreibung	- Rechtsaufsicht - Kommunalaufsicht - Finanzaufsicht - Bearbeitung von Ordensangelegenheiten und sonstigen Ehrungen - Betreuung jüdischer Friedhöfe und Kriegsgräberstätten
Produktziele	- die Aufsicht des Staates über die Gemeinden soll sicherstellen, dass die Gemeinden im Einklang mit den Gesetzen verwaltet und dass die im Rahmen der Gesetze erteilten Weisungen (§ 4 HGO) befolgt werden - die Finanzaufsicht stellt im Sinne der §§ 10 und 92 ff HGO sicher, dass auch die Finanzen der Kommunen deren dauerhafte Leistungsfähigkeit gewährleisten - die Aufsicht soll so gehandhabt werden, dass die Entschlusskraft und die Verantwortungsfreudigkeit der Gemeinden nicht beeinträchtigt werden (§ 135 HGO) und schützt insofern auch im Sinne von § 11 HGO die Gemeinden in ihren Rechten und sichert die Erfüllung ihrer Pflichten
Zielgruppen	- extern: Städte und Gemeinden, Bürger/-innen und Einwohner/-innen, Eigenbetriebe, KGG-Verbände, Abwasserverbände, Obere Kommunalaufsicht, Oberste Kommunalaufsicht - intern: Revision
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- HGO, KGG, GemHVO, HKO, EigBGes, WVG, WVO - Stiftungserlasse des Landes Hessen, Statut über den Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland, Gesetz über staatliche Anerkennung von Rettungstaten, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.01.01 Kommunen und Verbände 1.02.02.01.02 Orden und Ehrungen
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020201 **Kommunal- und Finanzaufsicht**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-5.451,48
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-184.476	-276.063	-275.557,90
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.147,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-184.476	-276.063	-282.156,38
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	307.790	373.484	351.253,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	102.296	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.200	18.200	4.450,83
14	66	Abschreibungen	68	92	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	427.355	391.775	355.703,96
20		Verwaltungsergebnis	242.879	115.712	73.547,58
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	242.879	115.712	73.547,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	242.879	115.712	73.547,58
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	505	5	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	243.384	115.717	73.547,58

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020202 **Fahrerlaubniswesen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020202 Fahrerlaubniswesen
Produktverantwortlich	15.2 Fachdienst Personenbezogenes Verkehrswesen

Produktbeschreibung	- Personenbezogene Verkehrssicherheit - Zulassung von Personen zum öffentlichen Straßenverkehr (Erteilung und Entziehung von Fahrerlaubnissen)
Produktziele	- Erhöhung der Umtauschrate bei freiwilligem Tausch des alten Führerscheins in das Scheckkartenformat auf 1.500 p.a. - Analyse zum Betäubungsmittelkonsum der Kraftfahrer/-innen im Lahn-Dill-Kreis in Bezug zur (Nicht-)Tauglichkeitsentscheidung der Fahrerlaubnisbehörde bis zum 31.12. des laufenden Haushaltsjahres
Zielgruppen	Bürger/-innen, Einwohner/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Justizbehörden, Polizei, Kraftfahrtbundesamt, Fahrerlaubnisbehörden in Deutschland, Städte/Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium, Ministerium, Verwaltungsgerichte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	StVG, FeV, HSOG, HVwVfG, VwGO, GebOSt, Allg. VwKostO, HAGVwGO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 020202 Fahrerlaubniswesen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.027.283	-1.027.283	-887.707,90
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-135.675	-129.500	-129.980,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-9,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.162.958	-1.156.783	-1.017.697,16
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	925.988	776.601	765.680,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.691	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.900	157.700	159.632,49
14	66	Abschreibungen	0	1.011	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.178.580	935.312	925.312,66
20		Verwaltungsergebnis	15.622	-221.471	-92.384,50
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	15.622	-221.471	-92.384,50
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-245,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-245,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	15.622	-221.471	-92.629,56
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.266	57	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.888	-221.415	-92.629,56

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020203 **Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020203 Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde
Produktverantwortlich	15.5 Fachdienst Kfz-Zulassungsstelle 15.6 Fachdienst Technisches Verkehrswesen

Produktbeschreibung	- Zulassung von Fahrzeugen zum Verkehr auf öffentlich Straßen - Regelung des Verkehrsablauf auf öffentlichen Straßen
Produktziele	- Mit einem KBA-Fehleranteil von 3% soll die Zulassung und Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen der Erhöhung der Verkehrssicherheit im öffentlichen Straßenverkehr dienen - Verkehrsrechtliche Maßnahmen durch Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse zur Steuerung der Leichtigkeit und der Sicherheit des Verkehrs, einschließlich Maßnahmen im Rahmen der Fachaufsicht
Zielgruppen	Die am öffentlichen Straßenverkehr teilnehmenden Personen, Unternehmen, Gewerbetriebe des Lahn-Dill-Kreises, zuständige Straßenbaubehörden und -verkehrsbehörden, Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium Gießen, Ministerien.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, StVG, HStrG, StVO + VwV zur StVO, FZV, StVZO PBefG; HSOG, VwVfG, HVwVfG, VwGO, Erlasse und Richtlinien zur StVO
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.03.01 Kraftfahrzeugzulassung 1.02.02.03.02 Verkehr allgemein
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020203 **Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.124.371	-2.124.371	-2.538.124,32
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-177.421	-171.889	-171.573,76
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.800	-46.800	-47.706,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.348.592	-2.343.060	-2.757.404,11
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.149.910	1.981.088	1.851.133,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.517	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.425	435.975	485.761,94
14	66	Abschreibungen	12.891	11.616	6.527,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	920	920	460,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.687.662	2.429.599	2.343.883,35
20		Verwaltungsergebnis	339.071	86.539	-413.520,76
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	339.071	86.539	-413.520,76
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-380,28
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-380,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	339.071	86.539	-413.901,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.848	1.333	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	348.919	87.872	-413.901,04

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020204 **Ausländer- und Personenstandswesen**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020204 Ausländer- und Personenstandswesen
Produktverantwortlich	15.3 Fachdienst Ausländer- und Personenstandswesen

Produktbeschreibung	- Steuerung und Begrenzung der Zuwanderung sowie Regelung des Aufenthalts und der Integration von Unionsbürgern/-innen und Ausländern/-innen - Aufsicht über die Standesbeamten und die Pass-, Melde- u. Ausweisbehörde sowie Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit - Aufsicht über die so genannten Ausländervereine
Produktziele	- Erteilung u. Verlängerung von Aufenthaltstiteln u. -erlaubnissen - Feststellung, Durchsetzung und Überwachung der Ausreiseverpflichtung - Asylverfahren, Beratung, Welcome-Point - Aufsicht über die Standesämter - Überwachung der Ausländervereine - Änderung von Vor- und Familiennamen - Entgegennahme und Vorbereitung von Anträgen auf Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit - Fachaufsicht über die Pass- und Meldeämter / Feststellung über den Besitz der deutschen Staatsangehörigkeit
Zielgruppen	- extern: Ausländer/-innen, Antragsteller/-innen, Verpflichtungsgeber/-innen, Deutsche Auslandsvertretung, Ausländerämter, Ausländische Vertretungen, Firmen und Institutionen, Polizei, Meldeämter, Gerichte, Standesämter, Einbürgerungsbehörden, Regierungspräsidium, Ministerien, Bundesagentur für Arbeit, Verwaltungsgerichte - intern: FD Integration, Integrationsbeirat, Jobcenter, Abt. Kinder- und Jugendhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	AufenthG, FreizügG/EU, AufenthV, IntV, BeschV, BeschVerfV, AsylVerfG, AsylbLeistG, SGB II, SGB XII, StAG, NamÄndG, DA, PStR, PStG, AufenthG, Passrecht, HMG, VerG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.04.01 Ausländerwesen 1.02.02.04.02 Personenstandswesen 1.02.02.04.03 Staatsangehörigkeitswesen 1.02.02.04.04 Ausländerangelegenheiten Ukraine-Flüchtlinge
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020204 **Ausländer- und Personenstandswesen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-186.350	-217.096	-280.645,28
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-373.627	-367.737	-395.388,88
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-559.977	-584.833	-676.034,16
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	3.491.643	2.818.909	2.970.575,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	196.418	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.650	272.400	315.647,46
14	66	Abschreibungen	2.160	2.872	100,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.963.871	3.094.181	3.286.323,12
20		Verwaltungsergebnis	3.403.893	2.509.348	2.610.288,96
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.403.893	2.509.348	2.610.288,96
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.403.893	2.509.348	2.610.288,96
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.637	505	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.405.530	2.509.853	2.610.288,96

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020204 **Ausländer- und Personenstandswesen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Die Erträge wurden auf Grund des Anpassungsbeschlusses 2025 und dem Einsparungsziel von zwei Prozent angehoben. Der Fachdienst 15.3 Ausländer- und Personenstandswesen kann eine solche Erhöhung der Erträge nicht abbilden. Für 2026 wird der Betrag daher reduziert.

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020205 **Ordnungsrecht**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020205 Ordnungsrecht
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnungs- und Gewerberecht

Produktbeschreibung	Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in den Aufgabenbereichen: - allgemeine Ordnungsangelegenheiten, - Waffen- u. Sprengstoffrecht, - Jagd- und Fischereirecht, - Gewerberecht, - Gefahrgutrecht
Produktziele	Sicherstellung der Einhaltung gesetzlicher Vorgaben: - allg. Ordnungsrecht (incl. HSOG; Versammlungsrecht und Haubergsrecht) - Waffen- und Sprengstoffrecht - Jagd- und Fischereirecht - Gewerberecht (incl. Gewerbeprüfdienst aus öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit den Kommunen) - Durchführung von Gefahrgutkontrollen
Zielgruppen	Privatpersonen, Antragsteller/-innen, Städte und Gemeinden, andere Landkreise, Vereine u. Verbände, Gewerbetreibende, IHK, HWK, Regierungspräsidien, Ministerien, Polizeibehörden, Justizbehörden, Bundesagentur für Arbeit, Amt für Arbeitssicherheit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WaffG, AWaffV, WaffVwV, VwKostO BeschG, SprengG, 1.SprengV, 2. SprengV, SprengkostV, EU-Richtlinie über Kontrolle, Erwerb und Besitz von Waffen, KWKG, StGB, StPO, OWiG, BJJ, HJagdG, HJagdVO, HFischG, HSOG, HundeVO HFeiertagsG, HSpielhG, HGLüG, HGastG, VersG, GewO, HWO, SchwarzArbG, BewachV, ImmVermV, ProstSchG, ProstAV, ProstStatV, Haubergsordnung, GGBefG, GGVSE
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.05.01 Ordnungsangelegenheiten, Haubergsaufsicht 1.02.02.05.02 Waffen- und Sprengstoffrecht 1.02.02.05.03 Jagd- und Fischereirecht 1.02.02.05.04 Gewerberecht 1.02.02.05.05 Gefahrgutkontrolle
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 020205 Ordnungsrecht

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250.000	-305.750	-323.354,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-35.941	-37.600	-43.991,62
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-323.532	-234.393	-233.964,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.100	-1.100	-442,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-610.573	-578.843	-601.752,77
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	888.170	726.527	743.557,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	176.755	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.900	31.800	18.144,13
14	66	Abschreibungen	0	275	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.103.826	758.602	761.701,81
20		Verwaltungsergebnis	493.252	179.759	159.949,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	493.252	179.759	159.949,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	493.252	179.759	159.949,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.525	21	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	499.777	179.780	159.949,04

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020206 **Tierschutz**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020206 Tierschutz
Produktverantwortlich	25.1 Fachdienst Tierschutz

Produktbeschreibung	- Kontrolle und Überwachung des Umganges, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von vermeidbaren Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße
Produktziele	- Überwachung von Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz z. B. von Nutztierbeständen; Überwachungen von erlaubnispflichtigen Tierhaltungen und Einrichtungen (§ 16 TSchG), Überprüfungen von privaten Tierhaltungen - Kontrollen des Tierverkehrs (national und international) - Anordnung von Maßnahmen, Sanktionen - Überwachung der Anwendung von (Tier-)Arzneimittel an Tieren gem. Arzneimittelgesetz
Zielgruppen	Tierhalter/-innen (auch Landwirte), Tierärzte/-innen und Tierpflegeberufler, Zoo- und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Tierschutzvereine, Tierversuchseinrichtungen, Schlachtbetriebe, Tierhandel- und Tiertransport, Tierzüchter, Reitbetriebe, Jäger/-innen, Schädlingsbekämpfer/-innen, Behörden, Medien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierSchG, AVV-TierSchG, TierSchlV, TierSchTrV, TierSchNutzV, TierSchHuV, (Tier-)Arzneimittelgesetz, EU-Rechtsvorschriften
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 020206 Tierschutz

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.000	-18.000	-24.175,43
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.320	0	-320,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-143.511	-142.687	-142.449,06
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.547	-3.655	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-191.378	-164.342	-166.944,74
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	790.325	550.046	581.891,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	95.629	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.650	62.172	53.672,91
14	66	Abschreibungen	5.943	4.302	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.480	1.480	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	390	390	161,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	950.417	618.390	635.725,43
20		Verwaltungsergebnis	759.038	454.048	468.780,69
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	759.038	454.048	468.780,69
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-115,43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-115,43
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	759.038	454.048	468.665,26
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	56	48	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	759.094	454.096	468.665,26

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020206 **Tierschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Gebührenerlöse aus Kostenbescheiden für Tierschutz-Kontrollen, für Erlaubnisbescheide, Zulassungen, Verfügungsverfügungen, Anordnungen, Zwangsgelder, Buß- und Verwarnungsgelder.
7	Budgetzahlungen des Landes, die dem LDK zur Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und Verbraucherschutzes gezahlt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
13	Aufwendungen im Bereich Tierschutz: für Büromaterial, Porto- und Versand, Arbeitsmaterialien (insb. für Schutzausrüstung im Außendienst), Gebrauchsgegenstände, Schutzkleidungszuschüsse an Beschäftigte, Kosten für Dienstwagen, Reise- und Fortbildungskosten, Aufwendungen für Tierschutzfälle (z.B. Unterbringung von Tieren, Behandlung, Versorgung), Zahlung an Tierschutzvereine Wetzlar und Dillenburg für den Unterhalt der Tierheime (je 10 T€ pro Jahr), ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter.
15	Zuwendungen (freiwillig) für Kleintierzuchtverbände: Rassekaninchen- und Rassegeflügelzucht Kreisverbände Wetzlar und Dill (4 Kreisverbände je 370,-€ pro Jahr).
18	Kfz Steuer, da Dienstwagen mit Verbrenner.

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020207	Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020207 Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte
Produktverantwortlich	25.2 Fachdienst Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Produktbeschreibung	- Verhütung und Bekämpfung von Tierseuchen und Zoonosen - Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs - Überwachung nach dem TierNebG
Produktziele	- Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten nach dem Tierseuchenrecht z. B. von Nutztieren, Heimtieren, Fischen - Krisenmanagement im Rahmen des Bundesmaßnahmenkataloges - Kontrolle der Entsorgung von Tierkörpern, tierischen Abfällen, Speiseabfällen aus gew. Einrichtungen, Risikomaterial - Zusammenarbeit mit Tiergesundheitsdiensten auf Landesebene - Überwachung des vorschriftsmäßigen Bezugs, der Abgabe und Dokumentation der Anwendung von Tierarzneimitteln und -impfstoffen und Beratung
Zielgruppen	Tierhalter/-innen und Tierzüchter/-innen, Zoo und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Schlachtbetriebe, Viehhandel- und Viehtransport, Hess. Landgestüt, Reit- und Fahrbetriebe, Jagdausübungsberechtigte, Schädlingsbekämpfer/-innen, Desinfektoren/-innen, Tierärzte/-innen, Tierheilpraktiker/-innen, Hufschmiede/-innen, Klauenpfleger/-innen, Schafscherer/-innen, Behörden, Institute, Polizei, Medien, Futtermittelhändler/-innen, Futtermittelhersteller/-innen, Tierkörperbeseitigungsanstalt, Tierfriedhof, Speiseabfallerhitzungsanlagen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierGesG, TierSG, TierNebG, BmTierSSchV, Bundesmaßnahmenkataloge Tierseuchen, ViehVerkV, 62 VO über anzeige- und meldepflichtige Tierseuchen, TierImpfStV, EG-Richtlinien und EGVO (Zoonosen, Einfuhrbedingungen, Bekämpfung bestimmter Tierseuchen etc.), Ausf. Vorschriften zu Gesetzen und VO, SchHaltHygV, Arzneimittelgesetz (AMG), Tierhalter- Arzneimittelanwendungs- und nachweisV
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020207 **Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-12.000	-11.391,03
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.320	0	-211,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-175.606	-174.598	-174.306,74
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-203.926	-186.598	-185.908,82
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	529.006	462.388	368.037,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.984	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.034.973	36.733	29.564,89
14	66	Abschreibungen	0	146	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.000	52.000	53.809,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	320	330	232,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.675.282	551.597	451.644,55
20		Verwaltungsergebnis	1.471.356	364.999	265.735,73
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.471.356	364.999	265.735,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.471.356	364.999	265.735,73
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.509	7	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.479.865	365.007	265.735,73

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020207 **Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Gebührenerlöse für die Erteilung von Gesundheitsbescheinigungen und Atteste für Tiere, für Genehmigungen und Erlaubnisse nach Tiergesundheitsrecht (z.B. Tier-Ausstellungen, Kremierungen), Verfügungsverfügungen, Anordnungen, Zwangsgelder, Tiergesundheitskontrollen, Verwarn- und Bußgelder.
7	Budgetzahlungen des Landes gem. Kommunalisierungsgesetz (analog Tierschutz).
13	Aufwendungen für den Bereich Tiergesundheit und Tierseuchenfälle: Büromaterial, Porto und Versand, Veröffentlichungen, Arbeitsmaterialien (insb. Schutzausrüstung Außendienst), Gebrauchsgegenstände, Schutzkleidungszuschüsse an Beschäftigte, Kosten für Dienstwagen, Reise- und Fortbildungskosten, Aufwendungen für Tiergesundheitsfälle (z.B. Unterbringung Tiere in Quarantäne, Behandlung, Versorgung), ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter.
13	Aufwendungen für die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest: Kadaversuche, -bergung, -entsorgung, Betrieb Kadaversammelpunkte und alle sonstigen, laufende Aufwendungen im Zusammenhang mit ASP (ohne ggf. investive Maßnahmen).
15	Zuwendungen (freiwillige Leistung) an die beiden Imkerkreisverbände (je 1.500€ pro Verband und Jahr). Anteilige Kosten für die Tierkörperbeseitigung (1/3 der Gesamtkosten entfallen auf den LDK). Je nach Seuchenlage können die Kosten erheblich schwanken.

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	020208	Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz
Produktverantwortlich	25.3 Fachdienst Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz

Produktbeschreibung	- Vorbeugender Verbraucherschutz durch Überwachung der Qualität von Lebensmitteln pflanzlicher und tierischer Herkunft, deren Erzeugnissen, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung; Kontrolle der QM - Systeme - Lebensmittelsicherheit, Überwachung landwirtschaftlicher Primärproduktion, Schlacht tier- und Fleischuntersuchung, Zerlegung und Verarbeitung - Gewährleistung des freien Warenverkehrs im europäischen Handelsraum und darüber hinaus (Import/Export) für Lebensmittel pflanzlicher und tierischer Herkunft und deren Erzeugnissen.
Produktziele	- Überwachung des Verkehrs von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Artikeln und Tabakerzeugnissen beim Urproduzenten/-in, Lebensmittelunternehmer/-in, wie Hersteller/-in u. Inverkehrbringer/-in, auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung, vom Erzeuger/-in bis zum Verbraucher/-in (from stable to table) - Betriebskontrollen beim Lebensmittelunternehmer, Kontrollen der betrieblicher Qualitätssicherung (HACCP System) einschl. Probennahmen, mit direkter Ahndung, Sanktion vor Ort bis zur Sicherstellung und Betriebsschließung - EG konforme Überprüfung der Urproduktion (Cross compliance Kontrolle) - Sicherstellung der amtlichen Schlacht tier- u. Fleischuntersuchung, einschl. Probenahmen(BU) und Untersuchung auf Rückstände, Trichinen, BSE - EG konforme Überwachung der zugelassenen Schlacht-, Zerlege-, Verarbeitungsbetriebe, VO (EU)2073/2005 mikrobiologische Untersuchungen - Erfüllung von internationalen Rückstandskontroll-, Monitoringplänen, - Überwachung von Groß- und Einzelhandelsstrukturen - Überwachung des Imports u. Exports von Lebensmitteln, Dokumentation in TRACES, EG-Zertifizierung von LM-Erzeugnissen o. Frischfleisch
Zielgruppen	EU-Organe, Nationale Dienststellen, Lebensmittelunternehmer, LM-/Abfallentsorger/-in, Endverbraucher/-in
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU Gesetzgebung und nat. Ausf. VO: VO 178/2002/EWG (EU BasisV); EU-Hygienepaket (VO 852/2004/EWG; VO 853/2004/ EWG; VO 854/2004/EWG), VO 882/2004/EWG u. a., Nat. Gesetzgebung: LFGB mit ca.160 erg. Gesetzen u. VO, wie z. B.: LMHV, MilchV, MilchGüV, FischHV, EiProdV, DiätV, KosmetikV, BedGgstV, ZZuIV, Hemmstoff-VO, BSE-VO, Tarifvertrag, Nat. Rückstandskontrollplan, Arzneimittelgesetzgebung, SalV, LM-KV, Ausf. Vorschriften zum LFGB, AVV Rüb.
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.08.01 Fleischuntersuchungspersonal
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-277.000	-318.000	-325.080,98
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-60	-144,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-414.485	-412.104	-411.418,50
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-321	-457	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.000	-2.700	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-695.106	-733.321	-736.644,02
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.227.972	1.207.800	1.003.690,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	99.619	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.000	52.950	86.232,21
14	66	Abschreibungen	321	457	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	490	740,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.384.562	1.261.697	1.090.662,69
20		Verwaltungsergebnis	689.456	528.376	354.018,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	689.456	528.376	354.018,67
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	689.456	528.376	354.018,67
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	689.456	528.376	354.018,67

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020208 **Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren: Erlöse (Gebühren) aus der Überwachung von Betrieben des Lebensmittelrechtes, der Fleischhygiene-Überwachung und Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Erteilung von Exportzeugnissen, Erlaubnissen und Befugnisse, Buß- und Verwarnungsgelder.
7	Budgetzahlungen des Landes gem. Kommunalisierungsgesetz (analog Tierschutz).
9	Erlöse aus der Abgabe von Wildursprungsmarken und Wildursprungsscheinen.
13	Aufwendungen für Lebensmittelsicherheit und Verbraucherschutz: Büromaterial, Porto und Versand, Arbeitsmaterialien (Schutzausrüstung Außendienst, Verbrauchsmaterialien Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Probennahme), Gebrauchsgegenstände und Instandhaltung, Schutzkleidungszuschüsse an Beschäftigte, Kosten für Dienstwagen, Reise- und Fortbildungskosten, Betrieb und Akkreditierung Trichinenuntersuchungsstelle, Entsorgungskosten, ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 020209 Schornsteinfegerwesen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020209 Schornsteinfegerwesen
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Verfahren nach dem Schornsteinfeger-Handwerksgesetz - Ordnungswidrigkeitsverfahren - Schornsteinfegeraufsicht
Produktziele	Sicherstellung von mängelfreien und sicher benutzbaren Feuerungsanlagen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Nachbarschaft, Gebäudenutzer/-innen, Baufirmen, Bevollmächtigte Bezirksschornsteinfeger/-innen, Schornsteinfeger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SchHwG, KÜO, BImSchG, 1. BImSchV, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020209 **Schornsteinfegerwesen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.000	-10.000	-15.378,42
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-24.000	-12.573,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-521,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.250	-34.250	-28.474,07
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	82.586	76.755	67.704,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.567	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.450	29.550	3.855,79
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	121.654	106.355	71.560,66
20		Verwaltungsergebnis	88.404	72.105	43.086,59
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	88.404	72.105	43.086,59
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	88.404	72.105	43.086,59
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	88.404	72.105	43.086,59

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 020209 **Schornsteinfegerwesen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Einnahmen und Ausgaben resultieren überwiegend aus der Bearbeitung der Zweit- und Leistungsbescheide nach dem Schornsteinfeger-Handwerksgesetz. Im Zuge dessen kann es auch zu Ersatzvornahmen mit Gebäude- bzw. Wohnungsöffnungen kommen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-172.000	-205.000	-167.996,73
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-276.240	-172.888	-167.596,08
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-4.351,42
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-23.698	-28.346	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-1.257,83
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-472.038	-406.334	-341.702,06
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	992.148	942.811	826.101,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	147.391	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	556.000	346.200	294.630,78
14	66	Abschreibungen	164.417	141.841	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	113.650	67.400	33.367,34
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	350	241,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.973.957	1.498.602	1.154.340,73
20		Verwaltungsergebnis	1.501.919	1.092.268	812.638,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.501.919	1.092.268	812.638,67
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.501.919	1.092.268	812.638,67
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.832	22.197	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.519.751	1.114.465	812.638,67

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0203 **Brandschutz**
Produkt 020301 **Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020301 Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	- Brandschutzaufsicht - Überwachung sowie Beratung der Feuerwehren u. Kommunen - Prüfung der Bedarfs- und Entwicklungspläne - Einsatzplanung und Vorbereitung - Betrieb und Planung der überörtlichen Einrichtungen - interkommunale Zusammenarbeit im Brandschutz
Produktziele	Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, Verordnungen zum HBKG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.03.01.01 Überörtlicher Brandschutz 1.02.03.01.02 Brandschutzaufsicht 1.02.03.01.03 Brandschutzaufklärung/Brandschutzerziehung 1.02.03.01.04 Löschwasserkonzept
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0203 **Brandschutz**
Produkt 020301 **Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-195.740	-82.888	-83.013,60
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-3.234,02
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.917	-20.065	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-827,66
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-214.657	-102.953	-87.075,28
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	219.894	202.184	211.315,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.375	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.600	170.900	138.605,60
14	66	Abschreibungen	147.324	125.551	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	101.650	67.400	33.367,34
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	898.843	566.035	383.288,65
20		Verwaltungsergebnis	684.186	463.082	296.213,37
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	684.186	463.082	296.213,37
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	684.186	463.082	296.213,37
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.687	20.351	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	704.873	483.432	296.213,37

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0203 **Brandschutz**
Produkt 020301 **Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	<u>Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Kostenerstattung privater Unternehmen (Sachkosten)):</u> Posten bei Erstattung einer Gefahrenabwehrmaßnahme. Es kann sich immer eine Lage im Bereich Gefahrenabwehr ergeben, z.B. ein Waldbrand oder eine größere Schadenslage (Gegenposition: Ziffer 13, Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen))
13	<u>Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen):</u> Posten im Fall einer Gefahrenabwehrmaßnahme. Es kann sich immer eine Lage im Bereich Gefahrenabwehr ergeben, z.B. ein Waldbrand oder eine größere Schadenslage (Gegenposition: Ziffer 3, Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Kostenerstattung privater Unternehmen (Sachkosten)).)
13	<u>Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (sonstige Mieten):</u> Anmietung der Atemschutzstrecke im Neubau der Feuerwehrrache der Stadt Wetzlar
13	<u>Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Leasing):</u> Leasing für einen neuen Kommandowagen.
15	<u>Teilprodukt 02030101 Überörtlicher Brandschutz (Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden):</u> 5 Standortverträge für überörtliche Fahrzeuge

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0203 **Brandschutz**
Produkt 020302 **Lahn-Dill Feuerwehr Schule**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung der Aus- und Fortbildungen der Einsatzkräfte
Produktziele	Qualifizierung des Einsatzpersonals insbesondere der Freiwilligen Feuerwehren zur Sicherstellung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Feuerwehren, Hilfsorganisationen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, VO zum HBKG, Feuerwehrdienstvorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.03.02.01 Ausbildung allgemein 1.02.03.02.02 Übungsgelände Lahn-Dill-Feuerwehrs Schule
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0203 Brandschutz
 Produkt 020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	0	-2.790,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.500	-90.000	-84.582,48
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-1.117,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.781	-8.281	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-87.381	-98.381	-88.989,88
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	94.473	71.661	75.934,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.700	139.250	124.187,50
14	66	Abschreibungen	13.907	11.506	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.098	222.417	200.121,72
20		Verwaltungsergebnis	208.717	124.037	111.131,84
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	208.717	124.037	111.131,84
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	208.717	124.037	111.131,84
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.825	1.572	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	210.542	125.608	111.131,84

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0203 **Brandschutz**
Produkt 020303 **Vorbeugender Brandschutz**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020303 Vorbeugender Brandschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	- Vorbeugende Gefahrenabwehr durch schutzzielorientierte Bewertung von Bauvorhaben - Brandschutzgutachten - Gefahrenverhütungsschauen
Produktziele	- Schutz von Leben und Gesundheit von Personen sowie Erhalt von wirtschaftlichen Werten durch vorbeugende Abwehr von Gefahren durch Brände, Explosionen und andere Gefahr bringende Ereignisse in baulichen Anlagen - Gewährleistung einer gefahrenarmen und effektiven Rettung von Personen und Brandbekämpfung, Verhinderung von Umweltgefährdungen bei gefahrbringenden Ereignissen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Bauherren/innen, Baubeteiligte, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HBO, VO zum HBKG und HBO, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0203 Brandschutz
 Produkt 020303 Vorbeugender Brandschutz

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-170.000	-205.000	-165.206,73
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-430,17
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-170.000	-205.000	-165.636,90
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	677.780	668.966	538.851,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.000	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.700	36.050	31.837,68
14	66	Abschreibungen	3.186	4.784	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	350	241,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	779.016	710.150	570.930,36
20		Verwaltungsergebnis	609.016	505.150	405.293,46
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	609.016	505.150	405.293,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	609.016	505.150	405.293,46
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.681	275	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	604.335	505.425	405.293,46

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.980.000	-1.970.500	-2.034.992,20
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.635.000	-2.008.662	-2.024.495,19
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.615.000	-3.979.162	-4.059.487,39
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.407.423	2.214.780	1.945.602,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.619	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.229.470	2.460.550	2.445.965,09
14	66	Abschreibungen	11.809	23.017	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.682.320	4.698.347	4.391.567,33
20		Verwaltungsergebnis	1.067.320	719.185	332.079,94
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.067.320	719.185	332.079,94
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.067.320	719.185	332.079,94
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	100.300	4.302	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.167.620	723.487	332.079,94

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020401 **Notarzteinsatz**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020401 Notarzteinsatz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Organisation und Durchführung der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst
Produktziele	Gewährleistung der präklinischen medizinischen Versorgung einschließlich notwendiger Verlegungen von Notfallpatienten/-innen durch qualifiziertes ärztliches Personal
Zielgruppen	Menschen die sich infolge Erkrankung, Verletzung, Vergiftung oder aus sonstigen Gründen in unmittelbarer Lebensgefahr befinden, Lebensgefahr zu erwarten ist oder bei denen ohne schnellstmögliche notfallmedizinische Versorgung schwere gesundheitliche Schäden zu befürchten sind
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020401 **Notarzdienst**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500.000	-1.870.000	-1.803.263,70
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500.000	-1.870.000	-1.803.263,70
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	33.913	32.074	28.286,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.651.000	2.030.500	2.090.061,53
14	66	Abschreibungen	1.048	1.520	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.685.967	2.064.094	2.118.348,48
20		Verwaltungsergebnis	185.967	194.094	315.084,78
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	185.967	194.094	315.084,78
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	185.967	194.094	315.084,78
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195	168	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	186.162	194.262	315.084,78

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020401 Notarztdienst

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	<u>Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen:</u> Diese Position beschreibt die Erhöhung der Kosten für Notärzte und die Einstellung eines Notarztes über die Lahn-Dill-Kliniken. Die Refinanzierung erfolgt über die Krankenkassen.
13	<u>Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung:</u> Aufwendungen für die Ausbildung der Ärzte des Lahn-Dill-Klinikums zu Notärzten (Es wurde eine Vereinbarung zwischen dem LDK und den Lahn-Dill-Kliniken geschlossen). Die Refinanzierung erfolgt über die Krankenkasse.

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020402 **Notfallversorgung und Krankentransport**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020402 Notfallversorgung und Krankentransport
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Sicherstellung der Notfallversorgung und des Krankentransportes
Produktziele	Planung, Organisation und Gewährleistung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Notfallversorgung einschließlich des Krankentransportes
Zielgruppen	Menschen (Notfallpatienten/-innen im Sinne des HRDG und erkrankte, verletzt oder hilfsbedürftige Personen die nach ärztlicher Beurteilung eines qualifizierten Krankentransportes bedürfen)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
 Produkt 020402 Notfallversorgung und Krankentransport

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	134.071	127.874	121.132,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.207	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.420	161.550	103.861,16
14	66	Abschreibungen	717	8.376	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	426.415	297.800	224.993,82
20		Verwaltungsergebnis	426.415	297.800	224.993,82
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	426.415	297.800	224.993,82
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	426.415	297.800	224.993,82
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	573	493	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	426.988	298.293	224.993,82

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020402 **Notfallversorgung und Krankentransport**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	<u>Aufwandsentschädigungen:</u> Erhöhung der Aufwandsentschädigungen für die organisatorischen Leiter des Rettungsdiensts des LDK sowie die leitenden Notärzte des LDK. Die Refinanzierung erfolgt durch die Leitstellengebühr.
13	<u>Fremdleistungen für Erzeugnisse und and. Umsatzleistungen:</u> Kosten für den ärztlichen Leiter des Rettungsdiensts des LDK. Die Refinanzierung erfolgt über die Leitstellengebühr.
13	<u>Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u> Bereitstellung der Fahrzeuge für die Dienste der organisatorischen Leiter des Rettungsdiensts des LDK über die Hilfsorganisationen. Die Refinanzierung erfolgt über die Leitstellengebühr.

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020403 **Zentrale Leitstelle**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020403 Zentrale Leitstelle
Produktverantwortlich	22.2 Fachdienst Zentrale Leitstelle

Produktbeschreibung	- Unterhaltung, Ausstattung und Betrieb einer Notrufzentrale (Zentralen Leitstelle) zur Entgegennahme aller Hilfeersuchen der Bevölkerung des Rettungsdienstes, der Feuerwehren und des Katastrophenschutzes - Einsatzsteuerung- und Lenkung sowie Dokumentation - Hochwasserwarnzentrale Lahn - Dill
Produktziele	Sicherstellung und Gewährung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Ärzte/-innen, Gesundheitseinrichtungen, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HRDG, DVO zum HBKG und zum HRDG, HSOG, HKO, WHG, Rettungsdienstgebührensatzung und Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.04.03.01 Vermittlungsdienst (Hausnotruf) 1.02.04.03.02 Brandmeldeanlagen
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienst**
Produkt 020403 **Zentrale Leitstelle**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.980.000	-1.970.500	-2.034.992,20
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-135.000	-138.662	-221.231,49
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.115.000	-2.109.162	-2.256.223,69
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.239.439	2.054.832	1.796.182,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	405	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.050	268.500	252.042,40
14	66	Abschreibungen	10.044	13.121	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.569.938	2.336.453	2.048.225,03
20		Verwaltungsergebnis	454.938	227.291	-207.998,66
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	454.938	227.291	-207.998,66
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	454.938	227.291	-207.998,66
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	99.532	3.641	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	554.471	230.932	-207.998,66

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020403 Zentrale Leitstelle

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	<u>Fremdleistungen für Erzeugnisse und and. Umsatzleistungen:</u> Aufwendungen für ein neues Dienstplanprogramm der Zentralen Leitstelle. Die Refinanzierung erfolgt durch die Leitstellengebühr.
13	<u>Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung:</u> Ausbildung neues Leitstellenpersonal
29	<u>Produkt 020403 Zentrale Leitstelle (ILV):</u> Diese Position beschreibt die interne Leistungsverrechnung bezüglich des Leitstellengebäudes (Franz-Schubert-Straße 4 in Wetzlar).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	6.565	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-13.746,85
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.400	-5.835	-13.746,85
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	461.272	430.525	363.234,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.567	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.470	88.150	63.899,43
14	66	Abschreibungen	6.122	6.080	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	714.931	537.255	439.633,60
20		Verwaltungsergebnis	702.531	531.420	425.886,75
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	702.531	531.420	425.886,75
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	702.531	531.420	425.886,75
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	563	485	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	703.094	531.904	425.886,75

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0205 **Zivil- und Katastrophenschutz**
Produkt 020501 **Katastrophenschutz**

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020501 Katastrophenschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Vorbeugende und abwehrende Maßnahmen zur wirksamen Katastrophenabwehr und für den Zivilschutz (untere Katastrophenschutzbehörde)
Produktziele	- Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr in Katastrophenlagen durch Aufstellung und Fortschreibung von Plänen - Aufstellung und Betrieb der Einheiten und Einrichtungen einschließlich der notwendigen Ausbildung des Personals - Risikoplanungen für exzeptionelle Störfälle
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, ZSG, HKHG, HRDG, VO zum HBKG, StörfallVO, Sondereinsatzplanungen des Landes, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0205 **Zivil- und Katastrophenschutz**
Produkt 020501 **Katastrophenschutz**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	6.565	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-13.746,85
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.400	-5.835	-13.746,85
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	220.715	224.214	160.767,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.015	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.870	74.650	59.228,99
14	66	Abschreibungen	6.122	6.080	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	380.221	317.444	232.496,11
20		Verwaltungsergebnis	367.821	311.609	218.749,26
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	367.821	311.609	218.749,26
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	367.821	311.609	218.749,26
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	563	485	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	368.384	312.094	218.749,26

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz
 Produkt 020501 Katastrophenschutz

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	<u>Sonstiger Materialaufwand für Reparaturen/Instandhaltung:</u> Kosten für die Instandhaltung der vier Aufenthaltscontainer (ehemals Corona-Zentren) zur Verwendung bei anderen Schadenslagen.
13	<u>Aufwandsentschädigungen:</u> Aufwandsentschädigungen für Stabsmitglieder und Einheiten für Einsatzlagen oder Übungen, z.B. Stabsrahmenübungen, Alarmübungen
13	<u>Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u> Kosten der Verpflegung für die Mitglieder des Katastrophenstabes (Autarkie mindestens für 14 Tage) (10.000,00 €)

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0205 **Zivil- und Katastrophenschutz**
Produkt 020502 **Zivilschutz**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	240.558	206.311	202.467,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.552	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.600	13.500	4.670,44
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	334.709	219.811	207.137,49
20		Verwaltungsergebnis	334.709	219.811	207.137,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	334.709	219.811	207.137,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	334.709	219.811	207.137,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	334.709	219.811	207.137,49

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt 020502 Zivilschutz

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	<u>Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u> Diese Position beschreibt Aufwendungen für persönliche Schutzausrüstung im Falle einer Pandemie.

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.424,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-46.000	-203.346,17
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.313.521	-5.046.855	-5.571.443,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.154.520	-97.772.832	-85.134.060,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.063.000	-2.257.200	-4.621.709,57
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.206.742	-5.158.281	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-156.275	-235.286	-388.859,17
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-117.939.058	-110.516.454	-95.920.842,91
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	21.325.145	20.144.443	17.132.627,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	190.102	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.513.706	45.427.090	36.278.786,10
14	66	Abschreibungen	21.355.013	20.941.495	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.340.253	20.831.285	15.138.188,11
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.447	2.264	2.585,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	111.727.666	107.346.577	68.552.186,42
20		Verwaltungsergebnis	-6.211.392	-3.169.877	-27.368.656,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	1.364,34
23		Finanzergebnis	0	0	1.364,34
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-6.211.392	-3.169.877	-27.367.292,15
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-317,37
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-317,37
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-6.211.392	-3.169.877	-27.367.609,52
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.179.939	8.984.409	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.968.547	5.814.532	-27.367.609,52

Allgemeiner Hinweis:

Einige grundlegende Erläuterungen im Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben – werden aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht auf Ebene der Produkte /Produktgruppen (Schulformen) ausgewiesen, sondern vorab auf Ebene des Produktbereichs, um doppelte Erläuterungen zu vermeiden.

Nr.	Erläuterung																																																										
3	<u>Gastschulbeiträge</u> <table><tr><th>Schulformen</th><th>2026</th><th>2025</th><th>2024</th></tr><tr><td>Grundschulen</td><td>-24.000,00</td><td>-34.000,00</td><td>-33.000,00</td></tr><tr><td>Haupt- und Realschulen</td><td>-83.000,00</td><td>-63.000,00</td><td>-61.000,00</td></tr><tr><td>Gymnasien</td><td>-165.000,00</td><td>-125.000,00</td><td>-121.000,00</td></tr><tr><td>Berufliche Schulen</td><td>-472.000,00</td><td>-454.000,00</td><td>-439.000,00</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>-40.000,00</td><td>-60.000,00</td><td>-58.000,00</td></tr><tr><td>Gesamtschulen u. Förderstufe</td><td>-146.000,00</td><td>-143.000,00</td><td>-138.000,00</td></tr><tr><td>Gesamtsumme</td><td>-930.000,00</td><td>-879.000,00</td><td>-850.000,00</td></tr></table> Die Höhe der Gastschulbeiträge wird vom Hessischen Ministerium für Kultus, Bildung und Chancen jährlich neu festgesetzt. Für die Jahre 2024 und 2025 ergibt sich folgendes Bild: <table><tr><th>Schulformgruppe</th><th>2024 Betrag in EUR</th><th>2025 Betrag in EUR</th></tr><tr><td>Allgemeine, allgemeinbildende Schulen</td><td>755,00</td><td>825,00</td></tr><tr><td>Berufliche Schulen (Vollzeit)</td><td>782,00</td><td>828,00</td></tr><tr><td>Berufliche Schulen (Teilzeit)</td><td>260,00</td><td>275,00</td></tr><tr><td>Berufsschulen (duale Berufsausbildung)</td><td>332,00</td><td>352,00</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>1.662,00</td><td>1.822,00</td></tr></table> Die Festlegung der Beträge für 2026 erfolgt seitens des Landes in 2025. Für das Haushaltsjahr 2026 können aufgrund der Prognose die voraussichtlichen Erträge auf 930.000,00 EUR angehoben werden. <u>Betreuungsangebote</u> (92.032,56 in 2025/26) <table><tr><th>Schuljahr</th><th>Betreuungsangebote an Grundschulen</th><th>Betreuungskinder an Grundschulen</th><th>Schüler gesamt an Grundschulen</th></tr><tr><td>2025/26 Prognose</td><td>15</td><td>1.126</td><td>10.303</td></tr></table> Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises in das Landesprogramm „Pakt für den Ganzttag“ verringern sich perspektivisch die Betreuungsangebote. Diese sind im „Pakt für den Ganzttag“ als Ganztagsangebot integriert. Die Förderung von Betreuungsangeboten erfolgt nach den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises. Die Träger der Betreuungsangebote erhalten Mittel aus dem KFA in Höhe von voraussichtlich 92 TEUR (2025/26) sowie zusätzliche Mittel des Lahn-Dill-Kreises zur bedarfsgerechten Betreuung der Kinder und zur Qualitätsentwicklung in gleicher Höhe. <u>Ganztagsangebote</u> (2.412.180 EUR in 2025/26) Ab dem Schuljahr 2025/2026 sind an 27 Schulen Ganztagsangebote nach § 15 Hess. Schulgesetz eingerichtet. 5 Förderschulen, 4 Grundschulen und 18 Sekundarstufe I-Schulen sind in Profil 1, Profil 2 und Profil 3 eingestuft. Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztätig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption jährlich Mittel des Lahn-Dill-Kreises. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Ganztages zu verwenden.	Schulformen	2026	2025	2024	Grundschulen	-24.000,00	-34.000,00	-33.000,00	Haupt- und Realschulen	-83.000,00	-63.000,00	-61.000,00	Gymnasien	-165.000,00	-125.000,00	-121.000,00	Berufliche Schulen	-472.000,00	-454.000,00	-439.000,00	Förderschulen	-40.000,00	-60.000,00	-58.000,00	Gesamtschulen u. Förderstufe	-146.000,00	-143.000,00	-138.000,00	Gesamtsumme	-930.000,00	-879.000,00	-850.000,00	Schulformgruppe	2024 Betrag in EUR	2025 Betrag in EUR	Allgemeine, allgemeinbildende Schulen	755,00	825,00	Berufliche Schulen (Vollzeit)	782,00	828,00	Berufliche Schulen (Teilzeit)	260,00	275,00	Berufsschulen (duale Berufsausbildung)	332,00	352,00	Förderschulen	1.662,00	1.822,00	Schuljahr	Betreuungsangebote an Grundschulen	Betreuungskinder an Grundschulen	Schüler gesamt an Grundschulen	2025/26 Prognose	15	1.126	10.303
Schulformen	2026	2025	2024																																																								
Grundschulen	-24.000,00	-34.000,00	-33.000,00																																																								
Haupt- und Realschulen	-83.000,00	-63.000,00	-61.000,00																																																								
Gymnasien	-165.000,00	-125.000,00	-121.000,00																																																								
Berufliche Schulen	-472.000,00	-454.000,00	-439.000,00																																																								
Förderschulen	-40.000,00	-60.000,00	-58.000,00																																																								
Gesamtschulen u. Förderstufe	-146.000,00	-143.000,00	-138.000,00																																																								
Gesamtsumme	-930.000,00	-879.000,00	-850.000,00																																																								
Schulformgruppe	2024 Betrag in EUR	2025 Betrag in EUR																																																									
Allgemeine, allgemeinbildende Schulen	755,00	825,00																																																									
Berufliche Schulen (Vollzeit)	782,00	828,00																																																									
Berufliche Schulen (Teilzeit)	260,00	275,00																																																									
Berufsschulen (duale Berufsausbildung)	332,00	352,00																																																									
Förderschulen	1.662,00	1.822,00																																																									
Schuljahr	Betreuungsangebote an Grundschulen	Betreuungskinder an Grundschulen	Schüler gesamt an Grundschulen																																																								
2025/26 Prognose	15	1.126	10.303																																																								

Pakt für den Ganzttag (2.472.120 EUR in 2025/26)

Schuljahr	Paktangebote an Grundschulstandorten	Teilnehmende am Pakt	Schüler gesamt an Grundschulen
2025/26 Prognose	51*	4.612	10.303

Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises zum Schuljahr 2017/2018 in den Pakt für den Ganzttag werden Grundschulen und Grundstufen von weiterführenden Schulen sowie Förderschulen die Erweiterung ihres Betreuungsangebotes zu einem Ganztagsangebot nach Profil 2 geboten. Dies hat Auswirkungen auf die Betreuungs- und Ganztagsangebote. Hier gibt es Verschiebungen in den Pakt für den Ganzttag. Mit Beginn des Schuljahres 2025/26 arbeiten bereits 51 Grundschulstandorte in diesem Ganztagsprogramm. Perspektivisch sollen bis zum Schuljahr 2026/27 alle Grundschulen ohne Ganztagsangebot in den Pakt für den Ganzttag eingestiegen sein. Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztätig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption jährlich Mittel des Lahn-Dill-Kreises. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbarem Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Pakts für den Ganzttag zu verwenden.

5 Erträge aus der Schulumlage, nähere Erläuterungen siehe Vorbericht.

Erlöse aus Einspeisevergütung Strom aus Photovoltaik:

Auf diesem Sachkonto werden die Einnahmen verbucht, die für den Strom erzielt werden, der in Photovoltaik-Anlagen produziert und ins öffentliche Netz eingespeist wird.

Planungsgrundlage sind die IST-Werte aus 2023 und 2024.

Der Durchschnittswert aus diesen beiden Jahren wird für 2026 prognostiziert.

Berücksichtigt wurden auch die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen).

Erlöse aus Einspeisevergütung Strom BHKW

Auf diesem Sachkonto werden verschiedene Einnahmearten verbucht:

- Einspeisevergütung für BHKW-Strom, der ins öffentliche Netz eingespeist wurde (vom Netzbetreiber, EEX-Baseload)
- Vergütung für selbstproduzierten und selbstgenutzten BHKW-Strom (Förderzuschlag vom Netzbetreiber)

Planungsgrundlage sind die IST-Werte aus 2023 und 2024.

Der Durchschnittswert aus diesen beiden Jahren wird für 2026 prognostiziert, allerdings unter Berücksichtigung des gesunkenen EEX-Baseload, der die Basis der Vergütung bildet.

Die Erlöse sind rückläufig, da der Förderzeitraum (10 Jahre) bereits für viele Module ausgelaufen ist und somit der Förderzuschlag von 5,41 Ct für jede selbst erzeugte kWh Strom entfällt. Aufgrund des Alters der Anlagen kommt es zunehmend zu Stillständen von defekten Modulen.

Berücksichtigt wurden auch die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen).

Erlöse aus Energiesteuerentlastung durch Hauptzollamt

Auf diesem Sachkonto wird die Energiesteuerentlastung (gem. § 53a, § 53b Abs. 4 EnergieStG) vom Hauptzollamt für die in KWK-Anlagen verbrauchten Öl- bzw. Gasmengen verbucht.

Die entsprechenden Anträge für 2023 sind bis spätestens Ende 2024 beim HZA einzureichen und werden dann in 2025 ausgezahlt.

Daher sind Planungsgrundlage die IST-Werte aus 2022 und die beantragten Werte aus 2023.

Der Durchschnittswert aus diesen beiden Jahren wird für 2026 prognostiziert.

Berücksichtigt wurden auch die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen).

13 **Bauunterhaltungsbudget**

Budgetentwicklung:

Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wurde das Bauunterhaltungsbudget auf 0,8 % (2022) bzw. 0,9 % (2023) des Wiederbeschaffungswertes festgelegt. Damit erreichte der Wert nach einer geringfügigen Reduzierung in 2022 ab dem Jahr 2023 wieder das Niveau des Haushaltsplanes 2020/21, der sich dem allgemeinen Richtwert von 1 % des Wiederbeschaffungswertes annäherte. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde der Wert aus 2023 beibehalten, jedoch rechnete man mit massiven Preissteigerungen innerhalb der baulichen Instandhaltung von Schulgebäuden, die – bereits 2023 spürbar - im Jahresverlauf 2024 bis hin ins Haushaltsjahr 2025 wirksam werden würden.

Daher wurde das Haushaltsjahr 2025 zunächst vorsichtig mit einem sehr viel höheren Planwert (11.300.000 EUR) ausgestattet, der mit Anpassungsbeschluss 2025 deutlich gesenkt werden konnte.

Um der wirtschaftlichen Situation Rechnung zu tragen, wird der Jahreswert aus 2025 auch für das Planjahr 2026 beibehalten; von einer weiteren Reduzierung wird aber abgesehen, um im Bereich der Schulen keinen Instandhaltungsstau zu riskieren, der mittelfristig einen noch höheren Investitionsbedarf nach sich ziehen würde.

Schulform	2026	2025	2024
Grundschulen	4.430.000 EUR	4.304.000 EUR	4.554.000 EUR
Haupt- u. Realschulen	880.000 EUR	904.0000 EUR	904.000 EUR
Gymnasien	440.000 EUR	452.000 EUR	452.000 EUR
Berufliche Schulen	1.320.000 EUR	1.356.000 EUR	1.356.000 EUR
Förderschulen	220.000 EUR	226.000 EUR	226.000 EUR
Gesamtschulen	1.760.000 EUR	1.808.000 EUR	1.808.000 EUR
Summe	9.050.000 EUR	9.050.000 EUR	9.300.000 EUR

Schulbudget

Durch die Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises soll die finanzielle Eigenverantwortung gestärkt werden. Dies entspricht den Vorgaben des § 127 a Abs. 3 HSchG und gilt für alle Schulen des Lahn-Dill-Kreises. Planungsbasis sind dabei die offiziellen Schülerzahlen des Jahres 2025 und die Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises. Seit dem Jahr 2018 wird das Ganztagsbudget separat geplant und ist damit nicht mehr Bestandteil des Schulbudgets.

Für das Haushaltsjahr 2026 werden für das Schulbudget insgesamt 2.399.159, - Euro bereitgestellt (Vorjahr: 2.337.379, - Euro), davon im Ergebnishaushalt 1.782.454, - Euro (Vorjahr: 1.746.370 Euro) und im Investitionshaushalt 616.705, - Euro (Vorjahr: 591.008, - Euro).

Budgetentwicklung im Ergebnishaushalt:

Schulform	2026	2025	2024
Grundschulen	725.514 EUR	688.972 EUR	690.824 EUR
Kombi. Haupt- u.	111.255 EUR	106.449 EUR	106.449 EUR
Gymnasien	171.994 EUR	170.553 EUR	165.553 EUR
Berufliche Schulen	360.887 EUR	363.833 EUR	378.833 EUR
Förderschulen	76.286 EUR	83.185 EUR	85.185 EUR
Gesamtschulen	336.518 EUR	333.378 EUR	333.378 EUR
Gesamt	1.782.454 EUR	1.746.370 EUR	1.764.222 EUR

Fremdreinigung

Die Schulen des Lahn-Dill-Kreises werden weitestgehend durch externe Reinigungsdienstleister gereinigt. Bei den Fremdreinigungskosten handelt es sich um Reinigungskosten verursacht durch Dritte. Bestandteil der Kosten der Fremdreinigung sind Kosten für die aufwandsabhängige Grundreinigung und die Unterhaltsreinigung. Planungsbasis für den Haushaltsansatz sind die IST-Werte des Jahres 2024. Im Vergleich zu 2024 wird sich der Mindestlohn im Gebäudereinigerhandwerk von 13,50 Euro auf 15 Euro in 2026 erhöhen. Um dieser Tariflohnsteigerung im Rahmen der personalintensiven Reinigung Rechnung zu tragen, sind auf Basis der IST-Werte 2024 7,5 % Budgeterhöhungen im Bereich der Fremdreinigung berücksichtigt.

IST Fremdreinigung 2024: 8.084.166 Euro

Plan 2026: 8.690.478 Euro

Der Planansatz 2026 für Verbrauchsmaterialien an Schulen wie Toilettenpapier, Handtuchpapier und Seife, beträgt auf Basis der Verbräuche aus 2024, im Bereich der Schulen ca. 400.000 Euro.

Kosten für Objektschutz

An Schulen im Kreisgebiet sind neben Einbruchmeldeanlagen auch weitere Überwachungen, zum Teil mit Aufzeichnungen oder Einsprechanlagen, installiert. Die Schulen wurden bisher sukzessive mit entsprechender Technik ausgestattet. Die anfallenden Kosten hierfür setzen sich zusammen aus Kauf bzw. Miete oder Leasing der Technik, Installationskosten sowie Aufschaltung auf eine Leitstelle und entsprechende Alarmfahrten durch den Sicherheitsdienst. Zusätzlich werden tägliche Revierkontrollen, Interventionsmaßnahmen und Vorhaltepauschalen sowie Öffnungs- und Schließdienste an verschiedenen Schulen als Fremdleistungen in Anspruch genommen.

Eine Tariflohnerhöhung im Sicherheitsgewerbe wurde in den Plandaten ebenso berücksichtigt, wie die Kündigung eines Vertrages für Revierfahrten im Kreisgebiet. So kann der Planwert für 2026 mit 600.195 Euro leicht unterhalb des Planwertes für 2025 (604.000 Euro) gehalten werden, obwohl in 2025 Videoüberwachungen an fünf Schulstandorten hinzugekommen sind.

Budgetentwicklung:

Schulform	2026	2025	2024
Grundschulen	240.338 EUR	394.412 EUR	389.188 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	50.308 EUR	38.052 EUR	37.548 EUR
Gymnasien	68.105 EUR	25.368 EUR	25.032 EUR
Berufliche Schulen	71.344 EUR	32.012 EUR	31.588 EUR
Förderschulen	32.142 EUR	38.052 EUR	37.548 EUR
Gesamtschulen	137.958 EUR	76.104 EUR	75.096 EUR
Gesamt	600.195 EUR	604.000 EUR	596.000 Euro

Anmietung von Schulraumcontainern

Kosten für Mieten für Schulraum (Container, Räume) sowie Lagercontainer

Budgetentwicklung:

Schulform	2026	2025	2024
Grundschulen	294.000 EUR	367.710 EUR	559.819 EUR
Komb. Haupt- u. Realschulen	357.000 EUR	325.000 EUR	65.000 EUR
Gymnasien	80.000 EUR	150.000 EUR	150.000 EUR
Berufliche Schulen			
Förderschulen	72.000 EUR		
Gesamtschulen	380.000 EUR	266.218 EUR	371.218 EUR
Gesamt	1.183.000 EUR	1.108.928 EUR	1.146.037 EUR

Kosten für Abriss von Gebäuden/ -teilen

Für 2026 werden Kosten für den Abriss von Gebäude(teilen) an einem Schulstandort vorgesehen:
Neue Friedensschule Merkenbach

Budgetentwicklung:

Schulform	2026	2025	2024
Grundschulen	550.000 EUR	250.000 EUR	405.000 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen		300.000 EUR	
Gymnasien			
Berufliche Schulen		800.000 EUR	1.000.000 EUR
Förderschulen			1.300.000 EUR
Gesamtschulen			
Gesamt	550.000 EUR	1.350.000 EUR	2.705.000 EUR

Kosten für Nutzungen Schulsportstätten

Es stehen nicht für alle Schulen kreiseigene Sporthallen zur Umsetzung des Schulsports zur Verfügung. Zur Sicherstellung des Sportunterrichts werden daher einige kommunale Sporthallen sowie auch Vereinsgebäude angemietet.

Aufgrund einer Absprache der Abteilungsleitungen 34 und 35 wurde vereinbart, dass die Abteilung 35 die Kosten für die Betreuung am Nachmittag („Pakt für den Nachmittag“) in den kommunalen Sporthallen bei den Planungen für den Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Die Mehrnutzung zeigt die Ist-Zahlen aus den Jahren 2024/2025 mit 647.619,35 €
(2023: 455.832 €).

Die Plankosten für 2026 liegen bei 892.970,00 €. Der Mehrbetrag erklärt sich aufgrund steigender Kosten und der Beteiligung des Lahn-Dill-Kreises an den Mehrkosten für die Großsporthalle in Driedorf (Westerwaldschule) mit rund 333 T €.

Für die Nutzungsstunden der Sporthallen ist außerdem eine Erhöhung der Entgelte angedacht. Diese sind zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen noch in Verhandlung.

Betriebskosten PPP**Budgetentwicklung:**

Schulform	2026	2025	2024 IST
Gymnasien	800.000 EUR	796.034 EUR	741.643 EUR
Förderschulen	775.000 EUR	755.790 EUR	777.881 EUR
Gesamt	1.575.000 EUR	1.551.824 EUR	1.519.524 EUR

ENERGIEKOSTEN**Allgemeine Vorbemerkungen:**

Durch die umfangreichen Neu-, Umbau- und Sanierungsarbeiten (Konjunktur- und Investitionsprogramm) bzw. die Teilnahme am fortgesetzten Projekt „Bio-Regio“ (Umstellung von Heizungsanlagen von fossilen Brennstoffen auf Biomasse und den neuesten Stand der Technik) gestaltet sich der Energieeinsatz wirtschaftlicher.

Die Verbrauchswerte und Kosten können nicht gut prognostiziert werden, da kosten- und verbrauchbeeinflussende Faktoren wie Nutzerverhalten, Preisentwicklung und Witterung schwer vorhersehbar sind.

Sinkende Schülerzahlen haben auf die Verbrauchswerte von Strom, Gas, Wärme, Festbrennstoffe oder Öl keinen Einfluss, solange die Zahl der genutzten Räume gleichbleibt und keine Trakte komplett geschlossen und / oder vom Heizkreislauf getrennt werden können.

Der Steigerung der Verbrauchsmengen aufgrund der Ausweitung der Nutzungszeiten steht folglich gegenüber, dass energetische Sanierungsmaßnahmen zu einer Verbrauchsoptimierung führen. Ebenso wirkt sich der verstärkte Betrieb von BHKW- und Photovoltaik-Anlagen günstig auf die Menge des eingekauften Stroms aus.

Bei allen Energiearten ist eine sehr vorsichtige Preiskalkulation zu Grunde gelegt, wohlwissend, dass unterjährig der Punkt erreicht werden kann, an dem die Mittel aufgebraucht sind.

Strom

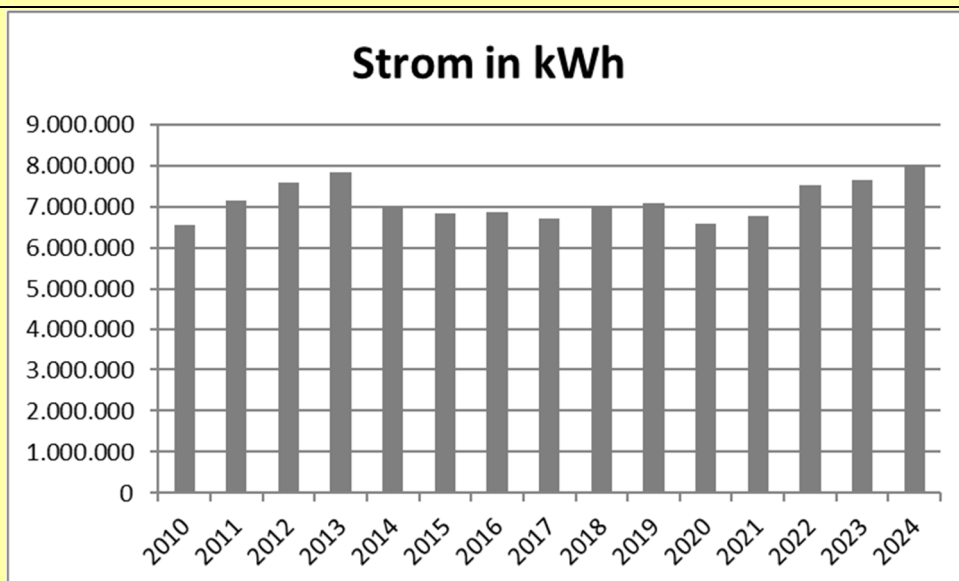
Planungsbasis ist die eingekaufte Strommenge aus 2024.

Der jährliche Verbrauch ist höher als die tatsächliche eingekaufte Strommenge, da die Schulen noch zusätzlich den eigenen BHKW-Strom verbrauchen. Ebenso wird der Strom, der in den eigenen Photovoltaik-Anlagen produziert wird, in den Schulen selbst verbraucht.

Der Überschuss an BHKW- und Photovoltaik-Strom wird ins öffentliche Netz eingespeist.

Die veränderten Einkaufsmengen und Preise wurden berücksichtigt.

	Einkauf	Kosten	Durchschnittlicher Brutto-Preis (inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte)
IST 2011:	7.138.920 kWh	1.397.189 €	Ø 19,57 Ct / kWh
IST 2012:	7.586.052 kWh	1.580.973 €	Ø 20,84 Ct / kWh
IST 2013:	7.846.798 kWh	1.872.483 €	Ø 23,86 Ct / kWh
IST 2014:	6.985.197 kWh	1.652.291 €	Ø 23,65 Ct / kWh
IST 2015:	6.839.126 kWh	1.582.695 €	Ø 23,14 Ct / kWh
IST 2016:	6.862.815 kWh	1.601.382 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2017:	6.696.879 kWh	1.594.603 €	Ø 23,81 Ct / kWh
IST 2018:	7.018.557 kWh	1.667.354 €	Ø 23,76 Ct / kWh
IST 2019:	7.067.272 kWh	1.649.079 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2020:	6.569.973 kWh	1.584.288 €	Ø 24,11 Ct / kWh (Corona / MWSt = 16%)
IST 2021:	6.768.426 kWh	1.781.170 €	Ø 26,32 Ct / kWh
IST 2022:	7.528.662 kWh	1.708.486 €	Ø 22,69 Ct / kWh (ab 30.06. Wegfall EEG-Umlage)
IST 2023:	7.646.060 kWh	2.442.377 €	Ø 31,94 Ct / kWh (Summe der Umlagen 3,525)
IST 2024:	8.005.779 kWh	2.590.309 €	Ø 32,36 Ct / kWh (Summe der Umlagen 3,734)



Eingekaufte Strommenge

Seit dem 01.01.2021 bezieht der Lahn-Dill-Kreis, aufgrund von Entscheidungen in den politischen Gremien, den Strom von der KEAM. Die Strommengen für die kommenden Jahre werden grundsätzlich fortlaufend unterjährig in Tranchen, im sogenannten rollierenden Verfahren, beschafft. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden.

In welcher Höhe im Jahr 2026 die gesetzlich festgelegten Strom-Nebenkosten (evtl. EEG-Zuschlag, KWK-Zuschlag, Stromsteuer, Konzessionsabgabe, Abgabe nach § 19 StromNEV, Off-Shore-Umlage, Umlage für abschaltbare Lasten) und die Netzentgelte (jährliche Neufestsetzung durch die örtlichen Netzbetreiber) tatsächlich erhoben werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht bekannt. Die Veröffentlichung dieser Zuschläge erfolgt frühestens Ende November für das jeweilige kommende Jahr. Des Weiteren werden im Koalitionsvertrag der neuen Bundesregierung keine Angaben dazu gemacht ab wann die Strom-Steuer (aktuell 2,05 Ct / kWh) auf das EU-Mindestmaß (0,1 Ct / kWh) reduziert werden soll bzw. ab wann mit einer Deckelung der Netzentgelte gerechnet werden kann.

Bei den monatlichen Strom-Rechnungen für die leistungsgemessenen Abnahmestellen mussten im Zeitraum von Januar bis einschl. April 2025 im Durchschnitt 33,2 Ct pro kWh bezahlt werden.

Die gesetzlichen Zuschläge belaufen sich in 2023 auf 3,525 Ct / kWh, in 2024 auf 3,734 Ct / kWh und in 2025 auf 4,811 Ct / kWh.

In welcher Höhe die Umlagen in 2026 erhoben werden, wird erst Ende 2025 veröffentlicht.

Für 2026 wird mit einem Preis von Ø 34 Ct / kWh kalkuliert; dies sind + 0,8 Ct auf den aktuellen Durchschnittspreis (01 – 04/2025).

Gleichzeitig wird für den Plan-Ansatz für 2026 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2024 ausgegangen.

Der Strompreis setzt sich aus verschiedenen Komponenten zusammen:

- Preis für Energie
(Arbeitspreis wird im Vertrag geregelt und durch Ausschreibung ermittelt)
- Netzentgelte
(werden jährlich vom jeweiligen Netzbetreiber festgelegt und erhoben; für die Durchleitung des Stroms, Betrieb der Messstelle und Erstellung der Abrechnung mit EVU)
und
- gesetzliche Abgaben
(Stromsteuer, MWSt, §19 StromNEV, KWK- und EEG-Zuschlag (z. Zt. abgeschafft), Konzessionsabgabe, Off-Shore-Umlage, Umlage für abschaltbare Lasten (z. Zt. abgeschafft), Aufschlag für besondere Netz-Nutzung).

Gas

Planungsbasis ist die eingekaufte Gasmenge aus 2024.

Ab dem 01.01.2020 bezieht der Lahn-Dill-Kreis, aufgrund von Entscheidungen in den politischen Gremien, das Gas von der KEAM. Die KEAM kann keine Prognose zur Preisentwicklung abgeben, da die Gas Mengen für 2024 und 2025 – genau wie beim Strom – unterjährig in Tranchen, im sogenannten rollierenden Verfahren, beschafft werden. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden.

Im Koalitionsvertrag der neuen Bundesregierung werden keine Angaben dazu gemacht ab wann die Gasspeicher-Umlage (in 2025 = 0,299 Ct / kWh) für alle abgeschafft werden soll bzw. ab wann mit einer Deckelung der Netzentgelte gerechnet werden kann.

Gaspreise im Durchschnitt (brutto inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte)

2010 = 5,7 Ct
 2011 = 6,5 Ct
 2012 = 7,4 Ct
 2013 = 5,1 Ct
 2014 = 5,39 Ct
 2015 = 5,48 Ct
 2016 = 4,817 Ct
 2017 = 4,038 Ct
 2018 = 3,982 Ct
 2019 = 4,066 Ct
 2020 = 4,745 Ct (MWSt = 16%)
 2021 = 5,025 Ct
 2022 = 5,258 Ct
 2023 = 8,170 Ct
 2024 = 9,000Ct

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO₂-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO₂-Abgabe in € / t:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35 30 eingefroren	45	55	Prognose bis zu 65

CO₂-Abgabe für Gas in Ct / kWh:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,4551	0,546	0,637 0,546 eingefroren	0,8163	0,9977	Prognose bis zu 1,1791

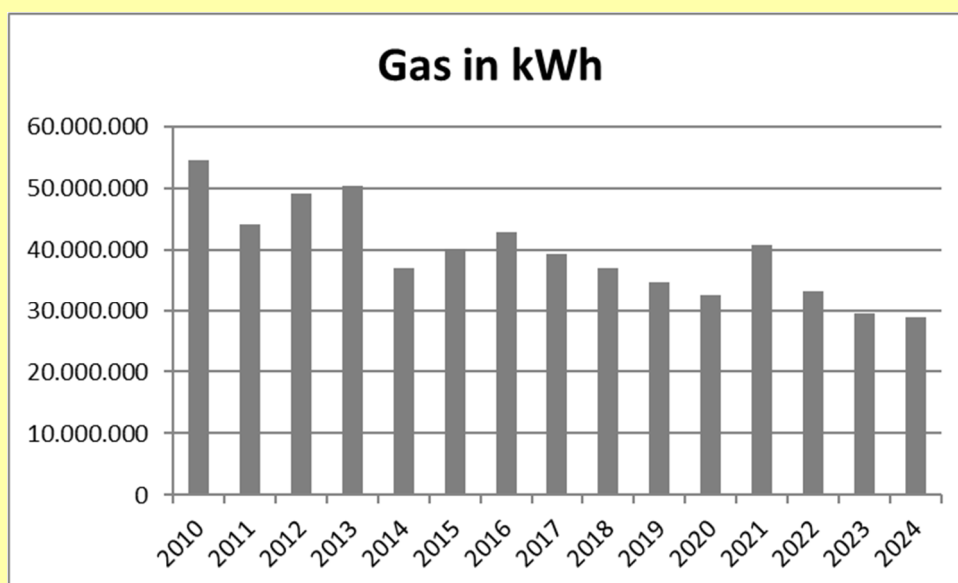
Bei den monatlichen Gas-Rechnungen für die leistungsgemessenen Abnahmestellen mussten im Zeitraum von Januar bis einschl. April 2025 im Durchschnitt 9,21 Ct pro kWh bezahlt werden.

Für 2026 wird mit einem Preis von Ø 10 Ct / kWh kalkuliert; (inkl. CO₂-Abgabe und Gasspeicherumlage), dies sind + 0,79 Ct auf den aktuellen Durchschnittspreis (01 – 04/2025).

Gleichzeitig wird für den Plan-Ansatz für 2026 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2024 ausgegangen.

Die CO₂-Abgabe steigerte sich von 0,546 Ct/kWh in 2023 über 0,8163 Ct/kWh in 2024 auf 0,9977 Ct/kWh in 2025.

Für das Jahr 2026 gibt es nur die Prognose, dass bis 65 €/t = 1,1791 Ct/kWh erhoben werden könnten.



Eingekaufte Gasmenge

(Fern-) Wärme

Bei Fernwärme werden die Kosten (inkl. moderate Kostensteigerung) gem. Vertrag berücksichtigt.

Der Planansatz für 2026 beläuft sich auf 453.000 €.

Dem gegenüber stehen IST-Kosten in 2023 von rund 270.000 € und in 2024 von 397.000 €.

Diese Steigerungen hängen zusammen mit den Neubauten / Inbetriebnahmen der Goethe- und Theodor-Heuss-Schule. In den IST-Zahlen sind die Jahres-Verbräuche jeweils nur anteilig enthalten.

Heizöl

Durchschnittliche Preise für den Einkauf von Heizöl (inkl. Steuer und Zuschläge):

2011 = 0,68 € / L

2012 = 0,77 € / L

2013 = 0,80 € / L

2014 = 0,76 € / L

2015 = 0,6445 € / L

2016 = 0,4737 € / L.

2017 = 0,5159 € / L

2018 = 0,5702 € / L

2019 = 0,6434 € / L

2020 = 0,5304 € / L (MWSt = 16%)

2021 = 0,5244 € / L

2022 = 0,9330 € / L

2023 = 1,079 € / L

2024 = 0,911€ / L

Im I. Quartal 2025 hat der LDK im Durchschnitt für den Öleinkauf 0,9496 € / L bezahlt;

im II. Quartal 2025 (bis 21.05.2025) waren es 0,9044 € / L.

Ob perspektivisch mit einer Preissteigerung zu rechnen ist (wegen Handels- oder Ukrainekrieg, Senkung der OPEC Förderquote) oder ob die Preise stagnieren oder sinken, ist zum jetzigen Zeitpunkt sehr schwer zu prognostizieren.

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO₂-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO₂-Abgabe in € / t:

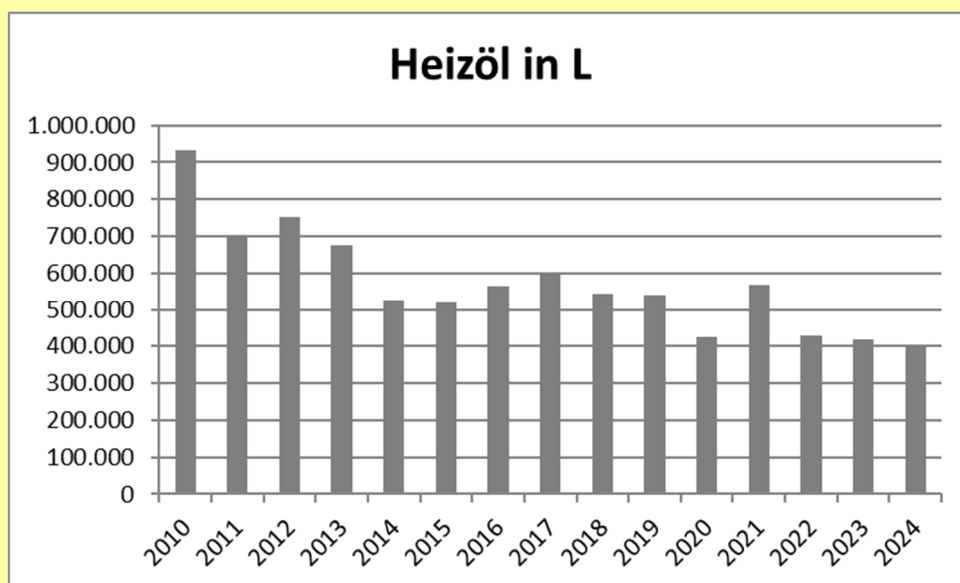
2021	2022	2023	2024	2025	2026
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35 30 eingefroren	45	55	Prognose bis zu 65

CO₂-Abgabe für Heizöl in Ct / kWh und Ct / Liter:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,670	0,804	0,938 0,804 eingefroren	1,206	1,474	Prognose bis zu 1,742
1L Heizöl = 10 kWh					
Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter
6,7	8,04	9,38 8,04 eingefroren	12,06	14,74	Prognose bis zu 17,42

Planungsgrundlage ist die IST-Verbrauchsmenge aus dem Jahr 2024.

Für 2026 wird mit einem Preis von 1,00 € / L kalkuliert, inkl. der CO₂-Abgabe (Prognose) von 17,42 Ct / L.



Verbrauchsmenge Heizöl

Bei Heizöl besteht eine Diskrepanz zwischen dem jährlichen Verbrauch / Kosten und der tatsächlichen Tankmenge mit den entsprechenden Kosten. Weil der mutmaßliche Verbrauch im Voraus nicht genau geschätzt werden kann, muss – auch um Preisvorteile ausschöpfen zu können – eine größere Ölmenge getankt und bezahlt werden, um eine kontinuierliche Versorgung der Liegenschaften sicherzustellen.

Wassergebühren

Planungsgrundlage sind die Verbrauchswerte (m³) und Kosten aus 2024.

In 2024 kostete der Bezug von einem m³ Wasser inkl. Zählergebühren, Steuer (7% für Wasser und Zählergebühren) im Durchschnitt 2,94 € (2023 = 2,84 €).

Für 2026 wird mit dem jeweiligen Preis aus 2024 und einer Preiserhöhung von 2%, d. h. im Durchschnitt mit 3,00 € kalkuliert.

Bei der Berechnung für 2026 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2024.

Durch die Sanierungen bzw. Bautätigkeit und die bestehende Legionellen-Problematik kann es zu einem erhöhten Wasserverbrauch kommen, da Leitungen vermehrt gespült werden müssen bzw. der Verbrauch von Bauwasser steigt.

Kanalgebühren

Planungsgrundlage sind die Verbrauchswerte (m³) und Kosten aus 2024.

In 2024 kostete die Abwassergebühr pro m³ im Durchschnitt 2,52 € (2023= 2,54 €)

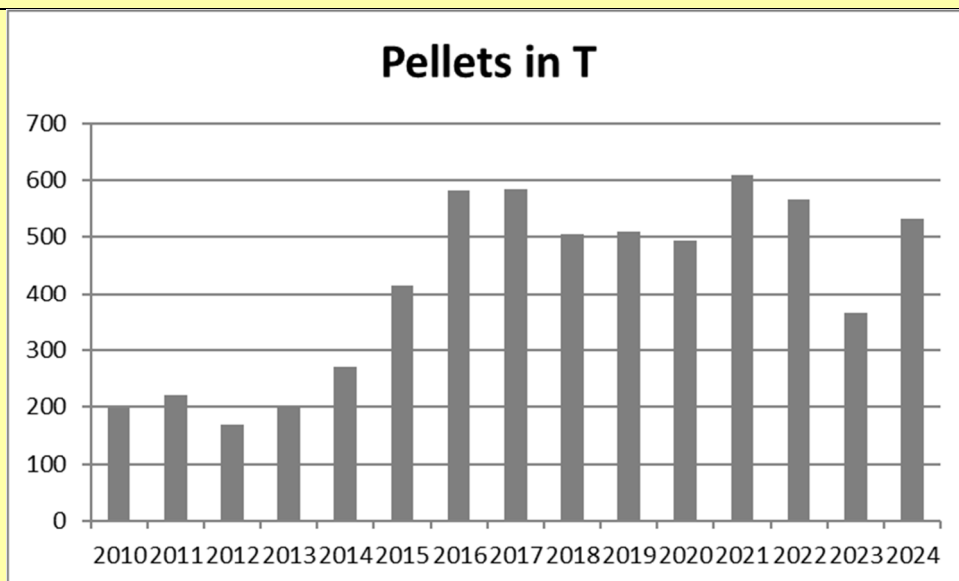
Für 2026 wird mit dem jeweiligen Preis aus 2024 und einer Preiserhöhung von 2%, d. h. im Durchschnitt mit 2,57 € kalkuliert.

Bei der Berechnung für 2026 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2024.

Festbrennstoffe

	Ø € / T	Jahres- verbrauch
2012	198,73 €	170 t
2013	237,49 €	201 t
2014	214,60 €	272 t
2015	198,94 €	415 t
2016	183,56 €	583 t

	Ø € / T	Jahres- verbrauch	Ausschreibung / Rahmenverträge		
2017	185,66 €	585 t	01.01.2017 bis 30.09.2018	01.10.2018 bis 31.12.2020	MWSt = 5%
2018	192,54 €	506 t			
2019	215,16 €	509			
2020	210,80 €	493			
2021	177,63 €	609	01.01.2021 – 31.12.2023		
2022	267,11 €	567			
2023	353,12 €	366			
2024	244,94	532	01.01.2024 – 30.06.2026 oder bis 30.06.2027		
2025					
2026					



Verbrauchsmenge Pellets

In 2023 wurde die Belieferung mit Pellets ab dem 01.01.2024 neu europaweit ausgeschrieben. Dieser Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 30.06.2026 mit der Option auf Verlängerung bis zum 30.06.2027. Lt. Vertrag erfolgt die Preisanpassung monatlich anhand eines Index, der vom Deutschen Energieholz- und Pelletverband e. V. ermittelt und veröffentlicht wird.

Im I. Quartal 2025 hat der LDK im Durchschnitt für den Pellet-Einkauf 251,16 € / t bezahlt; im II. Quartal 2025 (bis 21.05.2025) waren es 313,42 € / t.

Der durchschnittliche Preis gem. Vertrag liegt im I. Quartal bei 260,13 €/t und im II. Quartal bei 285,12 €/t.

Planungsgrundlage für 2026 ist ein Preis von 285 € / t.

Bei der Berechnung für 2026 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2024.

Ähnlich wie bei Heizöl besteht auch bei Festbrennstoffen die Diskrepanz zwischen dem jährlichen Verbrauch / Kosten und der tatsächlichen Tankmenge mit den entsprechenden Kosten. Weil der mutmaßliche Verbrauch im Voraus nicht genau geschätzt werden kann, muss eine größere Menge getankt und bezahlt werden, um eine kontinuierliche Versorgung der Liegenschaften sicherzustellen.

Gebühren für versiegelte Flächen

Die tatsächlichen Gebühren aus den vorliegenden Bescheiden, die für 2025 angeordnet wurden, bilden die Grundlage für den Planwert 2026.

In 2024 kostet der m² versiegelte Fläche im Durchschnitt 0,4833 €, in 2025 sind es 0,5445 € / m²

Für 2026 wird eine Kostensteigerung von 5 % auf den jeweiligen Preis prognostiziert; dies entspricht einer Erhöhung um 0,025 € auf durchschnittlich 0,57 € / m².

Für 2 Liegenschaften in der Gemeinden Breitscheid und für den Neubau der Theodor-Heuss-Schule in Wetzlar liegen noch keine Festsetzungsbescheide vor. In welcher Höhe und ab welchem Zeitpunkt die Gebühr erhoben wird (ggf. auch rückwirkend), entscheiden die kommunalen politischen Gremien erst nach Abschluss der Bestandsaufnahme.

Bei dem Planansatz für 2026 wird bei diesen 3 „neuen“ Liegenschaften pauschal eine Durchschnittsgebühr von 2.500 € für Grundschulen, 5.000 € für Gesamtschulen und 15.000 € für Berufsschulen berücksichtigt. Diese Pauschalbeträge wurden bereits in den vergangenen Jahren entsprechend zu Grunde gelegt.

Alle Kommunen müssen diese Gebühren einführen, da ein Urteil aus 2009 des Hessischen Verwaltungsgerichtshofs die Erhebung von Kanalgebühren alleine aufgrund der Menge des Frischwasserbezugs für unzulässig erklärt hat.

Die Höhe der tatsächlichen Gebühren kann nur geschätzt werden, da diese von mehreren derzeit unbekannten Faktoren abhängig sind:

- der Zeitpunkt der Einführung
in der Vergangenheit wurden die Gebühren auch für zurückliegende Jahre erhoben
- die Größe der versiegelten Flächen
Flächen werden je nach Befestigungsarten ganz oder nur anteilmäßig in der Berechnung berücksichtigt
- die Höhe der Gebühr pro m²
z. Zt. liegen diese je nach Kommune zwischen 0,24 und 0,81 €/m² (Stand: 05/2025)

Höhe der Gebühren im Durchschnitt:

2012: 0,574 € / m²
 2013: 0,582 € / m²
 2014: 0,523 € / m²
 2015: 0,560 € / m²
 2016: 0,514 € / m²
 2017: 0,518 € / m²
 2018: 0,467 € / m²
 2019: 0,467 € / m²
 2020: 0,470 € / m²
 2021: 0,470 € / m²
 2022: 0,481 € / m²
 2023: 0,4735 € / m²
 2024: 0,4833 € / m²
 2025: 0,5445 € / m²

Schornsteinfegergebühren

Das Monopol der Bezirksschornsteinfegermeister ist zum 01.01.2013 entfallen. Es gibt lediglich für die hoheitlichen Aufgaben eine gesetzlich festgelegte Gebührenordnung. Die Entwicklung der weiteren Gebühren ist offen. Es kann jeder fachlich qualifizierte Betrieb mit der Wahrnehmung der Kehr- und Überprüfungs- sowie Messarbeiten beauftragt werden. Der Eigentümer ist für die Ausführung verantwortlich und muss den Vollzug gegenüber den Bezirksschornsteinfegern nachweisen. Die Gebühren für die hoheitlichen Aufgaben sind mit Veröffentlichung der neuen Gebührenordnung um rund 15 % gestiegen.

Für den Planansatz 2026 wurden die durchschnittlichen Kosten aus 2023 und 2024 zu Grunde gelegt; in 2024 kam es zu erhöhten Kosten, da gem. § 2 der EnSimiMaV EffizienzChecks einmalig durchgeführt werden mussten, des Weiteren fallen aufgrund einer gesetzlichen Änderung ab 2024 jährlich zusätzliche Kosten für die Gashausschau an.

15 Gastschulbeiträge

Schulformen	2026	2025	2024
Grundschulen	174.000,00	138.000,00	133.000,00
Haupt- und Realschulen	107.000,00	90.000,00	87.000,00
Gymnasien	555.000,00	548.000,00	530.00,00
Berufliche Schulen	428.000,00	468.000,00	452.000,00
Förderschulen	72.000,00	73.000,00	72.000,00
Gesamtschulen u. Förderstufe	220.000,00	206.000,00	199.000,00
Gesamtsumme	1.556.000,00 EUR	1.523.000 EUR	1.473.000 EUR

Hinsichtlich der Höhe der Beiträge wird auf die Ausführungen unter Nr. 3 verwiesen. Die Festlegung der Beträge für 2026 erfolgt seitens des Landes in 2025. Für das Jahr 2026 ist eine Anhebung der Beiträge um 9% zu erwarten.

Aufwendungen für Schwimmbadnutzung

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat in seiner Sitzung vom 27.03.2023 (VL-13/2023) beschlossen, die Schwimmbadgebühren ab dem Jahr 2023 auf 10,00 € / Nutzer zu erhöhen.

Somit fallen seitdem die folgenden Kosten im folgenden Jahr an:

Nutzer:

Aßlar:	9.000 x 10,00 € / Nutzer =	90.000,00 €
Braunfels :	500 x 10,00 € / Nutzer =	5.000,00 €
Dillenburg :	500 x 10,00 € / Nutzer =	5.000,00 €
Ehringshausen:	23.000 x 10,00 € / Nutzer =	230.000,00 €
Eschenburg:	13.500 x 10,00 € / Nutzer =	135.000,00 €
Haiger:	7.500 x 10,00 € / Nutzer =	75.000,00 €
Herborn :	1.400 x 10,00 € / Nutzer =	14.000,00 €
Lahnau:	11.550 x 10,00 € / Nutzer =	115.500,00 €
Sinn :	400 x 10,00 € / Nutzer =	4.000,00 €
Solms:	8.870 x 10,00 € / Nutzer =	88.700,00 €
Wetzlar:	28.600 x 10,00 € / Nutzer =	286.000,00 €

Zwischensumme: **1.048.200,00 €**

Driedorf (WW-Schule): z.Z. Pauschalbetrag mit einem externen Anbieter : 7.596,00 €

Vertrag mit Landkreis Marburg-Biedenkopf

Gladenbach Nautilust : 24.059,00 €

Insgesamt: **1.079.855,00 €**

Grundschulen:

Im Vergleich zum Planwert aus 2025 (286.660,- €) erhöht sich der Planwert für 2026 deutlich auf 550.000,- €. Dies zeigt sich schon in den tatsächlichen Kosten für das Jahr 2024 mit 540.575,- €.

Kombi. Haupt- u. Realschulen

Bei den Haupt- u. Realschulen ist die Nutzung der Schwimmbäder geringfügig gesunken. Aufgrund dessen verringert sich der Planwert für 2026 von 71.940,- € auf 56.575,- €.

Gymnasien

Bei den Gymnasien lagen die tatsächlichen Kosten für die Nutzung der Schwimmbäder im Jahr 2024 bei 71.330,- €. Auf der Grundlage dieser Ergebnisse verringert sich der Planwert für 2026 von 117.580,- € auf 71.330,- €.

	<u>Berufliche Schulen</u> Da die Beruflichen Schulen nur an vereinzelten Tagen den Schwimmunterricht im Jahr 2024 wahrgenommen haben werden für das Jahr 2026 auch nur 500,- € aufgeplant. <u>Förderschulen</u> Bei den Förderschulen lagen die tatsächlichen Kosten für die Nutzung der Schwimmbäder für das Jahr 2024 deutlich über dem Planwert für 2025. Auf der Grundlage dieser Erkenntnis erhöhen wir den Planwert für 2026 auf 51.450,- €. <u>Gesamtschulen</u> Die Gesamtschulen haben nach den Grundschulen den höchsten Schwimmbadbedarf im Jahr 2024 mit insgesamt 332.256,- €. Aufgrund dessen wird der Planwert für das Jahr 2026 mit insgesamt 350.000,- € angesetzt. Demnach werden für das Jahr 2026 für Schwimmbadnutzungen durch die Schulen des Lahn-Dill-Kreises insgesamt 1.079.855,- € aufgeplant.
17	Betreuungsangebote (92.032,56 EUR in 2025/26) siehe Erläuterungen zu Nr. 3 Ganztagsangebote (2,4 Mio. EUR in 2025/26) siehe Erläuterungen zu Nr. 3 Pakt für den Ganzttag (2,4 Mio. EUR in 2025/26) siehe Erläuterungen zu Nr. 3
29	beinhaltet u.a. als Erträge: Schulsporthallennutzung durch Vereine; als Aufwand: kalkulatorische Zinsen, Zinsdienstumlage (aus Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen)

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben gem. Hinweise zu § 4 GemHVO

Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung			vort. Ergebnis des Jahresabschlusses
			2026	2025	2024	2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-46.000	-46.000	-13.507
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.313.521	-5.046.855	-5.074.097	-5.760.878
4		darunter: Gastschulbeiträge	-1.056.000	-730.480	-706.414	-671.753
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	126.000	-148.520	-143.586	-142.678
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.154.520	-97.772.832	-84.750.160	-74.879.891
8	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.063.000	-2.257.200	-2.257.200	-1.738.568
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.206.742	-5.158.281	-14.189.155	-13.467.718
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-156.275	-235.286	-235.286	-606.709
12		Summe der ordentlichen Erträge	-117.939.058	-110.516.454	-106.551.898	-96.467.271
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.325.145	20.144.443	18.680.242	14.483.329
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	190.102	0	0	167.580
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.513.706	45.427.090	44.516.912	40.726.105
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ord. Tilgung nach Pos. 35)	21.355.013	20.941.495	20.225.543	18.168.984
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.340.253	20.831.285	19.738.927	3.206.605
17.1		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	1.556.000	1.523.000	1.473.000	1.345.573
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	0	0	0	14.410.431
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	0	0		siehe Position 17.1
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.447	2.264	2.265	7.430
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	111.727.666	107.346.577	103.163.889	91.170.465
23		Verwaltungsergebnis	-6.211.392	-3.169.877	-3.388.009	-5.296.806
24	56,57	Finanzerträge	0	0	0	22
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	904.255
26		Finanzergebnis	0	0	0	904.277
27		Ordentliches Ergebnis	-6.211.392	-3.169.877	-3.388.009	-4.392.528
28	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-124.336
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	22.999
30		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-101.337
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-6.211.392	-3.169.877	-3.388.009	-4.493.865
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-2.053.804	-2.053.275	-2.052.922	-1.704.647
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	11.233.743	9.804.309	8.830.885	6.198.513
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	2.968.547	4.581.158	3.389.953	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)	102.154.520	97.772.832	84.750.160	74.879.891
35b		abzüglich: voraussichtl. investive Umwidmungen (§ 20 Abs. 5 GemHVO)	-2.300.000	-2.800.000	-3.600.000	
35c		abzüglich: Zuführung Sonderposten Schulumlage (in Pos. 15 enthalten)				-6.586.841
35d		zuzüglich: Ausgleich Defizit aus Vorjahren (verbleibt als Überschuss im PB 03)				0
35e		abzüglich: Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagefähig)	-684.591	-629.780		
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen (Positionen 34-35d)	102.138.476	98.924.210	84.540.113	68.293.050
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	102.138.476	98.924.210	84.540.113	68.293.050
41		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	0	0	8.600.000	8.443.981
42		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	0	0	0	6.586.841

Nachrichtliche Angaben

Schulsozialarbeit (Belastung per ILV)	510.000	510.000	510.000	453.312
Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	11.305.000	10.968.928	10.089.570	10.479.912
Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG*	107.371	173.840	286.424	145.197
ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Ganztag" *	1.166.000	1.106.750	1.204.250	721.204

* Eigenanteil LDK

Statistische Übersicht

Schuljahr	2025/2026*	2024/2025	2023/2024	2022/2023
Schülerzahl im Landkreis		34.455	33.943	33.280
davon: Grundschulen		9.998	9.676	9.267
davon: Hauptschulen		723	665	658
davon: Realschulen		2.213	2.142	2.111
davon: Gymnasien		6.094	6.182	6.247
davon: Gesamtschulen		5.940	5.722	5.696
davon: berufliche Schulen		7.417	7.262	7.361
davon: Förderschulen		757	694	662
davon: Seiteneinsteiger		1.313	1.600	1.278

* Daten liegen noch nicht vor (Stand 14.10.2025)

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Grundschulen

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-22,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-155.156,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.750.353	-2.279.183	-2.248.971,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-72.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.209.147	-1.218.436	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-56.297	-85.640	-145.196,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.087.797	-3.583.259	-2.549.346,71
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.094.924	3.991.716	3.550.704,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	736	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.454.640	13.715.366	10.108.978,74
14	66	Abschreibungen	4.075.074	3.853.600	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.474.718	2.731.803	2.917.482,80
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	711	711	963,99
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.100.804	24.293.196	16.578.130,36
20		Verwaltungsergebnis	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.676.041	2.303.906	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.689.047	23.013.843	14.028.783,65

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0321 **Grundschulen**
Produkt 032111 **Grundschulen**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032111 Grundschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Grundschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen sowie Einrichtung und Förderung von Betreuungsangeboten gemäß den Richtl. des LDK, Bereitstellung von Ganztagsangeboten und Pakt für den Ganzttag gem. den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Grundschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc., HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.) bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Grundschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0321 Grundschulen
 Produkt 032111 Grundschulen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-22,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-155.156,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.750.353	-2.279.183	-2.248.971,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-72.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.209.147	-1.218.436	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-56.297	-85.640	-145.196,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.087.797	-3.583.259	-2.549.346,71
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.094.924	3.991.716	3.550.704,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	736	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.454.640	13.715.366	10.108.978,74
14	66	Abschreibungen	4.075.074	3.853.600	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.474.718	2.731.803	2.917.482,80
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	711	711	963,99
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.100.804	24.293.196	16.578.130,36
20		Verwaltungsergebnis	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	27.013.006	20.709.938	14.028.783,65
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.676.041	2.303.906	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.689.047	23.013.843	14.028.783,65

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0322 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-45,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-521.480	-336.120	-377.206,33
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-460.209	-442.197	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.036	-12.837	-27.026,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-990.725	-791.154	-404.277,89
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	846.352	830.286	749.991,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.032.705	3.421.823	1.919.861,44
14	66	Abschreibungen	1.279.548	1.260.039	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	602.055	435.030	454.176,63
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193	193	192,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.761.005	5.947.371	3.124.221,91
20		Verwaltungsergebnis	4.770.280	5.156.217	2.719.944,02
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	4.770.280	5.156.217	2.719.944,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	4.770.280	5.156.217	2.719.944,02
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	861.699	739.493	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.631.979	5.895.709	2.719.944,02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0322	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	032211	Kombinierte Haupt- und Realschulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032211 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den kombinierten Haupt- und Realschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten und vPakt für den Ganzttag gem. den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der kombinierten Haupt- und Realschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Kombinierte Haupt- und Realschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0322 **Kombinierte Haupt- und Realschulen**
Produkt 032211 **Kombinierte Haupt- und Realschulen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-45,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-521.480	-336.120	-337.206,33
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-460.209	-442.197	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.036	-12.837	-27.026,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-990.725	-791.154	-404.277,89
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	846.352	830.286	749.991,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.032.705	3.421.823	1.919.861,44
14	66	Abschreibungen	1.279.548	1.260.039	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	602.055	435.030	454.176,63
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193	193	192,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.761.005	5.947.371	3.124.221,91
20		Verwaltungsergebnis	4.770.280	5.156.712	2.719.944,02
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	4.770.280	5.156.217	2.719.944,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	4.770.280	5.156.217	2.719.944,02
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	861.699	739.493	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.631.979	5.895.709	2.719.944,02

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **0323** Gymnasien, Kollegs

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.356,75
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-532.740	-433.220	-535.438,42
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-14.018,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470.888	-492.814	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.200	-23.920	-23.194,81
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.011.828	-949.954	-574.008,56
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	977.934	953.562	818.371,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	176	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.211.273	4.392.964	3.712.540,87
14	66	Abschreibungen	2.711.669	2.561.714	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	994.070	966.540	883.215,01
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	29,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.895.122	8.874.779	5.414.156,88
20		Verwaltungsergebnis	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.350.195	2.023.371	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.233.490	9.948.196	4.840.148,32

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs
Produkt 032311 Gymnasien, Kollegs

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032311 Gymnasien, Kollegs
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gymnasien/Kollegs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Gymnasien
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Gymnasien
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs
 Produkt 032311 Gymnasien, Kollegs

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.356,75
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-532.740	-433.220	-535.438,42
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-14.018,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470.888	-492.814	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.200	-23.920	-23.194,81
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.011.828	-949.954	-574.008,56
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	977.934	953.562	818.371,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	176	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.211.273	4.392.964	3.712.540,87
14	66	Abschreibungen	2.711.669	2.561.714	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	994.070	966.540	883.215,01
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	29,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.895.122	8.874.779	5.414.156,88
20		Verwaltungsergebnis	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	7.883.294	7.924.825	4.840.148,32
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.350.195	2.023.371	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.233.490	9.948.196	4.840.148,32

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-46.000	-47.873,72
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-472.000	-454.000	-454.655,95
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-640.000	-757.200	-865.730,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-298.062	-330.051	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.600	-350	-117.632,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.489.662	-1.587.601	-1.485.892,94
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.638.447	2.683.103	2.154.054,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.416	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.419.115	5.669.754	4.221.543,62
14	66	Abschreibungen	2.878.025	1.690.377	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	428.500	717.380	457.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.369.503	10.760.613	6.832.797,75
20		Verwaltungsergebnis	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.234.877	1.063.152	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.114.717	10.236.164	5.346.904,81

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0324 **Berufliche Schulen**
Produkt 032411 **Berufliche Schulen**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032411 Berufliche Schulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Beruflichen Schulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für die Schüler/-innen sowie die in Ausbildung befindlichen Jugendlichen
Zielgruppen	Schüler/-innen, in Ausbildung befindliche Jugendliche, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, IHK, Ausbildungsbetriebe, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Berufliche Schulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen
 Produkt 032411 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-46.000	-47.873,72
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-472.000	-454.000	-454.655,95
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-640.000	-757.200	-865.730,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-298.062	-330.051	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.600	-350	-117.632,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.489.662	-1.587.601	-1.485.892,94
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.638.447	2.683.103	2.154.054,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.416	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.419.115	5.669.754	4.221.543,62
14	66	Abschreibungen	2.878.025	1.690.377	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	428.500	717.380	457.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.369.503	10.760.613	6.832.797,75
20		Verwaltungsergebnis	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.879.841	9.173.012	5.346.904,81
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.234.877	1.063.152	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.114.717	10.236.164	5.346.904,81

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0324 **Berufliche Schulen**
Produkt 032480 **Bildungszentrum Pflege**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032480 Bildungszentrum Pflege
Produktverantwortlich	41.3 Fachdienst Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill

Produktbeschreibung	- Ausbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen, Pflegefachfrauen, Pflegefachmännern und Altenpflegehelfer/-innen für die unterschiedlichen Einrichtungen der stationären und ambulanten Langzeit und Altenpflege - Weiterbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen / Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner zur Praxisanleiterin/ zum Praxisanleiter nach der WPOPflege oder nach dem Standard der Altenpflegeschule - Fortbildung von Mitarbeiter/-innen in der Pflege nach Bedarf
Produktziele	- Deckung des Bedarfs an qualifizierten Pflegefachkräften in den verschiedenen Bereichen der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Schaffung von beruflichen Perspektiven für Jugendliche und Erwachsene - Erwerb von Kompetenzen zur Erfüllung der Aufgaben im Beruf und zur Mitgestaltung der Arbeitswelt sowie zur Übernahme von gesellschaftlicher und sozialer Verantwortung - Erweiterung allgemeiner Bildung - Schaffung von Fort- und Weiterbildungsangeboten zur Aktualisierung und Weiterqualifizierung von beruflichen Kompetenzen im Bereich der Pflege
Zielgruppen	- Einrichtungen und Dienste der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Auszubildende in der Altenpflege, in der generalistischen Pflegeausbildung und Altenpflegehilfe - Teilnehmer/-innen, die Arbeitslosengeld I und Arbeitslosengeld II beziehen - Nichtqualifizierte oder geringqualifizierte Mitarbeiter/-innen in der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Für den Bereich der Fort- und Weiterbildung: Altenpfleger/-innen, Altenpflegehelfer/-innen, Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie künftig Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner - Mitarbeiter/-innen von Einrichtungen und Diensten der Altenhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB III, SGB XI, SGB XII, HGBP, AltPflG, AltPflAPrV, HAltPflG, WPOPflege, AltenpflV HE, PflBG, PflAPrV, PflAfinV, Altenpflegeplanung, Rahmenvertrag nach § 75 SGB XI, HessAG SGB XI
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.24.80.10 Verwaltung/Schulbetrieb 1.03.24.80.11 Planung/Durchführung Ausbildung 1.03.24.80.12 Organisation Fort-/Weiterbildung Mitarbeiter
Kennzahlen	

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0324 **Berufliche Schulen**
Produkt 032480 **Bildungszentrum Pflege**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-46.000	-47.873,72
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-31.708,95
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-640.000	-757.200	-836.763,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.351	-7.788	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-134,97
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-691.351	-810.988	-916.481,44
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.003.801	1.060.999	781.540,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.122	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.525	271.904	95.415,90
14	66	Abschreibungen	49.960	51.055	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	28.800	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.343.408	1.412.758	876.956,07
20		Verwaltungsergebnis	652.058	601.770	-39.525,37
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	652.058	601.770	-39.525,37
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	652.058	601.770	-39.525,37
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.534	28.010	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	684.591	629.780	-39.525,37

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **0327** Förderschulen

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-179.320	-184.340	-181.256,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274.670	-254.041	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.232	-18.917	-14.193,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-460.223	-457.298	-195.449,71
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	875.973	817.582	700.972,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.456	1.928.792	1.551.536,09
14	66	Abschreibungen	755.914	720.836	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	262.770	219.690	199.336,44
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77	160	189,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.936.348	3.687.059	2.452.035,04
20		Verwaltungsergebnis	3.476.126	3.229.761	2.256.585,33
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.476.126	3.229.761	2.256.585,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-317,37
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-317,37
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.476.126	3.229.761	2.256.267,96
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	692.582	549.691	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.168.708	3.779.452	2.256.267,96

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0327 **Förderschulen**
Produkt 032711 **Förderschulen**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032711 Förderschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Förderschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Förderschulen.
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Förderschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0327 Förderschulen
 Produkt 032711 Förderschulen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-179.320	-184.340	-181.256,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274.670	-254.041	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.232	-18.917	-14.193,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-460.223	-457.298	-195.449,71
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	875.973	817.582	700.972,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.456	1.928.792	1.551.536,09
14	66	Abschreibungen	755.914	720.836	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	262.770	219.690	199.336,44
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77	160	189,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.936.348	3.687.059	2.452.035,04
20		Verwaltungsergebnis	3.476.126	3.229.761	2.256.585,33
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.476.126	3.229.761	2.256.585,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.476.126	3.229.761	2.256.267,96
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	692.582	549.691	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.168.708	3.779.452	2.256.267,96

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0328 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-240,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.707.140	-1.206.120	-1.568.296,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-10.200,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-841.010	-903.981	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-41.909	-93.622	-59.494,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.590.058	-2.203.723	-1.638.230,36
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.336.887	2.315.272	2.050.040,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	421	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.131.343	8.440.668	5.853.333,88
14	66	Abschreibungen	4.011.434	3.566.076	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.131.140	1.521.770	1.911.674,26
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116	0	215,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.611.341	15.843.786	9.815.263,40
20		Verwaltungsergebnis	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.600.823	2.288.032	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.622.106	15.928.095	8.177.033,04

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0328 **Gesamtschulen**
Produkt 032811 **Gesamtschulen**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032811 Gesamtschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gesamtschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten und verlässlicher Schulkinderbetreuung
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Gesamtschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Gesamtschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0328 Gesamtschulen
 Produkt 032811 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-240,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.707.140	-1.206.120	-1.568.296,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-10.200,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-841.010	-903.981	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-41.909	-93.622	-59.494,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.590.058	-2.203.723	-1.638.230,36
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.336.887	2.315.272	2.050.040,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	421	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.131.343	8.440.668	5.853.333,88
14	66	Abschreibungen	4.011.434	3.566.076	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.131.140	1.521.770	1.911.674,26
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116	0	215,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.611.341	5.843.786	9.815.263,40
20		Verwaltungsergebnis	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.021.283	13.640.063	8.177.033,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.600.823	2.288.032	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.622.106	15.928.095	8.177.033,04

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-182,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-182,50
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	136.058	112.369	124.017,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.837	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.397.500	3.880.154	5.114.629,02
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.725.000	7.819.072	8.099.076,67
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.282.395	11.811.595	13.337.723,45
20		Verwaltungsergebnis	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0329 **Schülerbeförderung**
Produkt 032901 **Schülerbeförderung**

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032901 Schülerbeförderung
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- der Lahn-Dill-Kreis ist Träger der Schülerbeförderung und zuständig für die Übernahme der Beförderungskosten der Schüler/-innen, die mit erstem Wohnsitz in einer Gemeinde bzw. Stadt im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises gemeldet sind - die Forderung des Gesetzgebers, die Schülerbeförderung vorrangig im ÖPNV zu organisieren, ist im Lahn-Dill-Kreis nahezu vollständig umgesetzt - lediglich Schüler/-innen der Förderschulen und Kinder und Jugendliche, die aufgrund ihrer Behinderung den ÖPNV nicht nutzen können, werden im sogenannten freigestellten Schülerverkehr befördert.
Produktziele	- Sicherstellung der Beförderung der im Landkreis wohnenden Schüler/-innen im ÖPNV zu den Schulen - Sicherstellung des freigestellten Schülerverkehrs für Kinder, die den ÖPNV aufgrund ihrer Behinderung nicht nutzen können - Sicherstellung der Querverkehre (sog. Sport- und Schwimmbadfahrten) - Sicherstellung zusätzlicher Querverkehre (Auslagerung wegen Turnhallenschließungen oder Standfestigkeitsproblemen von Schulgebäuden)
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Verkehrsbetriebe, Transportunternehmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§161 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.29.01.01 Einzelerstattung 1.03.29.01.02 Betriebspraktika 1.03.29.01.03 Schwimmbadfahrten 1.03.29.01.04 Sportunterricht 1.03.29.01.05 Schul- und Turnhallenschließung
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung
 Produkt 032901 Schülerbeförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-182,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-182,50
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	136.058	112.369	124.017,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.837	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.397.500	3.880.154	5.114.629,02
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.725.000	7.819.072	8.099.076,67
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.282.395	11.811.595	13.337.723,45
20		Verwaltungsergebnis	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.282.395	11.811.595	13.337.540,95

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0329 **Schülerbeförderung**
Produkt 032901 **Schülerbeförderung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Inflationsbedingt, durch die Erhöhung des Mindestlohnes und die volatile Entwicklung der Kraftstoffpreise wird eine Steigerung des Aufwandes bei den freigestellten Beförderungen erwartet, sodass dieser Ansatz an die Preisentwicklung anzupassen war.
15	Insgesamt erhielten im Schuljahr 2024/25 rund 11.300 Schüler/innen im Lahn-Dill-Kreis ein Schüler-Ticket-Hessen (STH). Zum 01.08.2026 wird eine Steigerung der Aufwände des Schulträgers für die Bereitstellung des STH erwartet. Durch vertragliche Anpassungen zum Schuljahr 2024/25 ff. können jedoch voraussichtlich 2026 die Aufwände des STH weiter stabilisiert werden und rückwirkende Nachberechnungen, wie noch in den Vorjahren, vermieden werden.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0330 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-72.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24	-294	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-72.024	-294	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	68.522	170.307	95.009,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.100	1.100	716,57
14	66	Abschreibungen	29	346	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	141.664	171.752	95.726,06
20		Verwaltungsergebnis	69.640	171.459	95.726,06
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	69.640	171.459	95.726,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	69.640	171.459	95.726,06
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	69.643	171.461	95.726,06

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0330	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	033011	Fördermaßnahmen für Schüler

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	033011 Fördermaßnahmen für Schüler
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice 34.5 Fachdienst Ganztagsbetreuung - Schulen

Produktbeschreibung	1. Sonderpädagogischer Förderbedarf Der Schulträger hat nach § 14 der VO über die sonderpädagogische Förderung (VOSB) im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten zur inklusiven Beschulung erforderliche Sachleistungen zu beschaffen. Baumaßnahmen und Sachleistungen, die zum schrittweisen Ausbau der räumlichen und sächlichen Ausstattung der Schulen erforderlich ist, bedürfen der Zustimmung des Schulträgers 2. BAföG Unterstützung für die Ausbildung von Schülern/-innen und Studenten/-innen
Produktziele	zu 1. - Sicherstellung der räumlichen und sachlichen Ausstattung von Schulen, insbesondere mit apparativen Hilfsmitteln und besonderen Lehr- und Lernmitteln, um den Anspruch auf sonderpädagogische Förderung der Schüler/-innen angemessen umsetzen zu können - Teilnahme an Förderausschüssen, insbesondere für Förderschwerpunkte Hören, Sehen sowie körperliche und motorische Entwicklung zu 2. - Erhöhung der Chancengleichheit im Bildungswesen - Mobilisierung von Bildungsreserven in den einkommensschwächeren Bevölkerungsschichten
Zielgruppen	zu 1. Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Förderschullehrer/-innen, Förderzentren, ZEBraH, LWV zu 2. Schüler/-innen und Studierende an Fachschulen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- §§ 49 ff und 185 HSchG, § 14 VOSB - BAföG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.30.01 Sonderpädagogischer Förderbedarf 1.03.30.02 BAföG
Kennzahlen	

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0330 **Fördermaßnahmen für Schüler**
Produkt 033011 **Fördermaßnahmen für Schüler**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-72.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24	-294	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-72.024	-294	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	68.522	170.307	95.009,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.100	1.100	716,57
14	66	Abschreibungen	29	346	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	141.664	171.752	95.726,06
20		Verwaltungsergebnis	69.640	171.459	95.726,06
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	69.640	171.459	95.726,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	69.640	171.459	95.726,06
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	69.643	171.461	95.726,06

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0330 **Fördermaßnahmen für Schüler**
Produkt 033011 **Fördermaßnahmen für Schüler**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Mittel für inklusionsrelevante Aufgaben wurden neutral als Ertrag und Aufwand im aktuellen Plan in Höhe von 72.000 € vom bisherigen Teilprodukt 03310401 Allgemeiner Schulservice (2024/25) zum Teilprodukt 033001 Sonderpädagogischer Förderbedarf verschoben.
13	Mittel für inklusionsrelevante Aufgaben wurden neutral als Ertrag und Aufwand im aktuellen Plan in Höhe von 72.000 € vom bisherigen Teilprodukt 03310401 Allgemeiner Schulservice (2024/25) zum Teilprodukt 033001 Sonderpädagogischer Förderbedarf verschoben.

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0331	Sonstige schulische Aufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0331	Sonstige schulische Aufgaben
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement	

Produktgruppen- beschreibung	- Schulübergreifende Gremien: finanzielle Unterstützung des Kreiselternbeirats und Kreisschülerrats - Jugendverkehrsschule: Betrieb von vier Jugendverkehrsschulen - ehem. Medienservice (Bibliotheksservice - Schulen, IT-Service - Schulen u. Medienzentrum Lahn-Dill): -Planung, Entwicklung und Unterhaltung einer an den pädagogischen Erfordernissen ausgerichteten IT-, Medien- und Bibliotheksinfrastruktur in und für Schulen (Pflichtaufgaben gem. HSchG). Die bereitgestellten Dienstleistungen und Angebote stehen darüber hinaus auf der Grundlage einer effektiv vernetzten Infrastruktur und kooperativen Zusammenarbeit mit anderen Medien- u. Bildungseinrichtungen teilweise auch nichtschulischen Nutzern zur Verfügung -Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Bibliothekskräfte) - Schulträgeraufgaben allg. und Schulentwicklung -Schulentwicklungsplanung, Schulorganisation und Statistik -Festlegung von Schulbezirken -Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Sekretärinnen) - Einrichtung/Organisation von schul. Betreuungs- u. Ganztagsangeboten inkl. Schulverpflegung - Familienklassen - Schulträgeraufgaben allgemein Bauen Führung und Organisation der Hausmeister; Buchungswesen für alle Schulen; Schadensregulierung (Sachschäden Schulen/Schülereigentum)
Produktziele	zu 1. Sicherstellung der Mitwirkungs-, Beratungs- und Gestaltungsrechte der schulübergreifenden Gremien in schulischen Fragen zu 2. -Sicherstellung der Verkehrserziehung in der Primarstufe, Unterhaltung der Jugendverkehrsschulfahrzeuge sowie der Fahrradparcours -Sicherstellung der Beförderung zum Verkehrsschulunterricht zu 3. -IT-Service für die Schulen (Beschaffung, Support, Netzwerk) -Schulbibliothekarische Servicestelle (Betreuung, Fortbildung, Entwicklung) mit Bereitstellung und Pflege des Mediennetzwerks IMeNS -Bereitstellung des regionalen Medienzentrums Lahn-Dill - Erhöhung der Anzahl von Schulen mit einem Medienbildungskonzept in Zusammenarbeit mit dem Medienzentrum und der Fachberatung Medienbildung des Staatlichen Schulamtes zu 4. -Planung eines wirtschaftlichen und demografiefesten Schulangebotes Administrative Gewährleistung und Unterstützung des Schulbetriebs -Die Schule soll als Lebensraum erfahren werden. In diesem Sinne sollen Ganztagsangebote (Rechtsanspruch ab 2026) sowohl in Grundschulen und Förderschulen als auch Sek.I-Schulen in Abhängigkeit vom örtlichen Bedarf ausgebaut und weiterentwickelt werden. -Schulische und außerschulische Angebote werden besser miteinander vernetzt. zu 5. Administrative Gewährleistung / Unterstützung des Schulbetrieb
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen, Verwaltung und Gremien des LDK, HKM, Staatliches Schulamt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), SGB, Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS Verbundregelungen, Richtl. Land Hessen u. LDK, HBO
Produktart	1.03.31.01-03 u. 1.03.31.05 extern 1.03.31.-01, -02, -04 extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Kennzahlen	siehe Kap. 6.5

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-76,45
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150.488	-153.872	-205.436,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.154.520	-97.772.832	-85.134.060,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.279.000	-1.500.000	-3.731.760,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.652.732	-1.516.466	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.121,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-107.236.740	-100.943.170	-89.073.454,24
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	9.350.047	8.270.247	6.889.465,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	159.193	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.752.575	3.976.470	3.795.645,87
14	66	Abschreibungen	5.643.320	7.288.507	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	722.000	6.420.000	216.026,30
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.350	1.200	994,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.629.484	25.956.424	10.902.131,57
20		Verwaltungsergebnis	-85.607.256	-74.986.746	-78.171.322,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	1.364,34
23		Finanzergebnis	0	0	1.364,34
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-85.607.256	-74.986.746	-78.169.958,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-85.607.256	-74.986.746	-78.169.958,33
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.236.280	16.762	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-86.843.536	-74.969.984	-78.169.958,33

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0331	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	033111	Sonstige schulische Aufgaben

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	033111 Sonstige schulische Aufgaben
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	1. Schulübergreifende Gremien: finanzielle Unterstützung des Kreiselternbeirats und Kreisschülerrats 2. Jugendverkehrsschule: Betrieb von vier Jugendverkehrsschulen 3. ehem. Medienservice (IT-Service - Schulen, Bibliotheksservice - Schulen & Medienzentrum Lahn-Dill) - Planung, Entwicklung und Unterhaltung einer an den pädagogischen Erfordernissen ausgerichteten IT-, Medien- und Bibliotheksinfrastruktur in und für Schulen (Pflichtaufgaben gem. HSchG). Die bereitgestellten Dienstleistungen und Angebote stehen darüber hinaus auf der Grundlage einer effektiv vernetzten Infrastruktur und kooperativen Zusammenarbeit mit anderen Medien- u. Bildungseinrichtungen teilweise auch nichtschulischen Nutzern zur Verfügung - Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Bibliothekskräfte) 4. Schulträgeraufgaben allg. und Schulentwicklung - Schulentwicklungsplanung, Schulorganisation und Statistik - Festlegung von Schulbezirken - Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Sekretärinnen); inkl. Landesprogramm Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte - Einrichtung/Organisation von schul. Betreuungs- u. Ganztagsangeboten inkl. Einrichtung/Organisation der Schulverpflegung - Familienklassen 5. Schulträgeraufgaben allgemein Bauen - Führung und Organisation der Hausmeister; Buchungswesen für alle Schulen; Schadensregulierung (Sachschäden Schulen/Schülereigentum)
Produktziele	zu 1. Sicherstellung der Mitwirkungs-, Beratungs- und Gestaltungsrechte der schulübergreifenden Gremien in schulischen Fragen zu 2. - Sicherstellung der Verkehrserziehung in der Primarstufe, Unterhaltung der Jugendverkehrsschulfahrzeuge sowie der Fahrradparcours - Sicherstellung der Beförderung zum Verkehrsschulunterricht zu 3. - IT-Service für die Schulen (Beschaffung, Support, Netzwerk) - Schulbibliothekarische Servicestelle (Betreuung, Fortbildung, Entwicklung) mit Bereitstellung und Pflege des Mediennetzwerks IMeNS - Bereitstellung des regionalen Medienzentrums Lahn-Dill - Erhöhung der Anzahl von Schulen mit einem Medienbildungskonzept in Zusammenarbeit mit dem Medienzentrum und der Fachberatung Medienbildung des Staatlichen Schulamtes zu 4. - Planung eines wirtschaftlichen und demografiefesten Schulangebotes Administrative Gewährleistung und Unterstützung des Schulbetriebs - Die Schule soll als Lebensraum erfahren werden. In diesem Sinne sollen Ganztagsangebote sowohl in Grundschulen und Förderschulen als auch Sek.I-Schulen in Abhängigkeit vom örtlichen Bedarf ausgebaut und weiterentwickelt werden - Schulische und außerschulische Angebote werden besser miteinander vernetzt zu 5. Administrative Gewährleistung / Unterstützung des Schulbetriebs

5 Teilhaushalte

Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen, Verwaltung und Gremien des LDK, HKM, Staatliches Schulamt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS Verbundregelungen, Richtl. Land Hessen u. LDK, HBO
Produktart	1.03.31.01-03 u. 1.03.31.05 extern 1.03.31.04 extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.03.31.01 Schulübergreifende Gremien 1.03.31.02 Jugendverkehrsschule 1.03.31.03 Medienservice 1.03.31.04 Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung 1.03.31.05 Schulträgeraufgaben allgemein Bauen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 033111 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-76,45
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150.488	-153.872	-205.436,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.154.520	-97.772.832	-85.134.060,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.279.000	-1.500.000	-3.731.760,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.652.732	-1.516.466	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.121,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-107.236.740	-100.943.170	-89.073.454,24
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	9.350.047	8.270.247	6.889.465,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	159.193	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.752.575	3.976.470	3.795.645,87
14	66	Abschreibungen	5.643.320	7.288.507	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	722.000	6.420.000	216.026,30
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.350	1.200	994,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.629.484	25.956.424	10.902.131,57
20		Verwaltungsergebnis	-85.607.256	-74.986.746	-78.171.322,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	1.364,34
23		Finanzergebnis	0	0	1.364,34
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-85.607.256	-74.986.746	-78.169.958,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-85.607.256	-74.986.746	-78.169.958,33
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.236.280	16.762	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-86.843.536	-74.969.984	-78.169.958,33

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0331 **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt 033111 **Sonstige schulische Aufgaben**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	<u>Familienklassen:</u> Anteilige Kostenerstattung des Landes für Familienklassen.
7	<u>Medienservice:</u> Zur Haushaltsplanung liegen leider nur vage Informationen zur möglichen Umsetzung des DigitalPakt 2.0 (Ausgestaltung, Förderzeitraum, Förderhöhe usw.) vor, sodass im Ergebnis- und Finanzhaushalt unter dem Vorbehalt einer möglichen Förderung entsprechende Mittel planerisch berücksichtigt werden, um sodann eine zeitnahe Programmumsetzung gewährleisten zu können (Die Erläuterung gilt auch für die Position 13).
7	<u>Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte:</u> Die Position enthält die jährliche Zuweisung des Programms „Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte“ im Umfang von rund 1,04 Mio.€ als Ertrag, welche den Personalaufwendungen gegenüberstehen.
13	<u>Jugendverkehrsschule:</u> Kostensteigerung bei Kraftstoffen und Personalaufwänden von mit der Schülerbeförderung zum Jugendverkehrsunterricht betrauten Unternehmen. Ferner sind durch den Wegfall von Übungsflächen aufgrund von Sanierungen an mehreren Standorten zusätzliche Fahrten erforderlich. Die Wartung der vorhandenen Räder verursacht entsprechende Kosten.
13	<u>Medienservice:</u> Neben der Nutzung einer Virtualisierungssoftware für die vorhandene Serverinfrastruktur schlagen sich unter anderem auch die Kosten für sicherheitsrelevante Verwaltungssoftware der Schulen im Aufwand nieder (z. B. zentrale Verwaltung von Access-Points).
13	<u>Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung:</u> Ab 2026 wird hier die Kostenerstattung der Ganztagsbetreuung - Schulen, die bis 2025 über das Teilprodukt 06010101 Kostenübernahme Betreuungsangebote Grundschulen erfolgte, dargestellt.
13	<u>Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung:</u> Der Aufwand der Schülerunfallversicherung - für 2026 rund 2 Mio. € - wird ab 2026 nicht mehr über das Teilprodukt 03310401 Allgemeiner Schulservice dargestellt.
13	<u>Schulträgeraufgaben allgemein Bauen:</u> Ansatz für unvorhergesehene Straßenbeiträge der Städte und Gemeinden
15	<u>Schulverpflegung:</u> Unter anderem werden hier die Aufwände für die Subvention der schulischen Mittagsverpflegung dargestellt.

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780	-107.431,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	-107.431,20
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	169.669	157.467	136.361,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.850	159.850	267.877,89
14	66	Abschreibungen	559	347	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.271.726	1.191.726	937.598,81
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.581.834	1.509.390	1.341.838,31
20		Verwaltungsergebnis	1.379.054	1.306.610	1.234.407,11
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.379.054	1.306.610	1.234.407,11
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.379.054	1.306.610	1.234.407,11
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-175.477	64	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.203.578	1.306.674	1.234.407,11

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	561.946	491.946	491.945,88
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	561.946	491.946	491.945,88
20		Verwaltungsergebnis	561.946	491.946	491.945,88
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	561.946	491.946	491.945,88
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	561.946	491.946	491.945,88
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	561.946	491.946	491.945,88

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen
Produkt 040101 Musikschulen

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040101 Musikschulen
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- Förderung der musikalischen Erziehung - Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Musikalisches Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gremienbeschluss (KA)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen
Produkt 040101 Musikschulen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	561.946	491.946	491.945,88
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	561.946	491.946	491.945,88
20		Verwaltungsergebnis	561.946	491.946	491.945,88
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	561.946	491.946	491.945,88
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	561.946	491.946	491.945,88
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	561.946	491.946	491.945,88

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	438.000	438.000	437.999,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	438.000	438.000	437.999,92
20		Verwaltungsergebnis	438.000	438.000	437.999,92
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	438.000	438.000	437.999,92
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	438.000	438.000	437.999,92
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	438.000	438.000	437.999,92

5 Teilhaushalte

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Volkshochschulen
Produkt 040201 Volkshochschulen

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040201 Volkshochschulen
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- Förderung der Erwachsenenbildung - Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWBG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 0402 Volkshochschulen
 Produkt 040201 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	438.000	438.000	437.999,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	438.000	438.000	437.999,92
20		Verwaltungsergebnis	438.000	438.000	437.999,92
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	438.000	438.000	437.999,92
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	438.000	438.000	437.999,92
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	438.000	438.000	437.999,92

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	24.038	15.051	14.232,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950	950	604,70
14	66	Abschreibungen	559	347	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.500	12.500	5.656,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.051	28.848	20.493,64
20		Verwaltungsergebnis	48.051	28.848	20.493,64
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	48.051	28.848	20.493,64
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	48.051	28.848	20.493,64
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30	26	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.081	28.874	20.493,64

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 0403 Kulturförderung
 Produkt 040301 Kulturförderung

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040301 Kulturförderung
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens
Produktziele	- Förderung und Fortentwicklung des Kulturgutes und kultureller Einrichtungen im Kreisgebiet. - Unterstützung von kulturellen Veranstaltungen im Bereich der Entwicklung und Teilhabe
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. LV, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung
Produkt 040301 Kulturförderung

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	24.038	15.051	14.232,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950	950	604,70
14	66	Abschreibungen	559	347	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.500	12.500	5.656,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.051	28.848	20.493,64
20		Verwaltungsergebnis	48.051	28.848	20.493,64
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	48.051	28.848	20.493,64
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	48.051	28.848	20.493,64
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30	26	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.081	28.874	20.493,64

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung
Produkt 040301 Kulturförderung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Für die gezielte Förderung und Entwicklung im Bereich "Heimat- und Kulturvereine", soll ab dem Jahr 2026 eine zusätzliche Förder- und Unterstützungsmöglichkeit geschaffen werden. Hierzu werden 10,0 TEUR bereitgestellt.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780	-107.431,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	-107.431,20
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	145.630	142.416	122.128,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.900	158.900	267.273,19
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	249.280	249.280	1.997,01
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	533.837	550.596	391.398,87
20		Verwaltungsergebnis	331.057	347.816	283.967,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	331.057	347.816	283.967,67
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	331.057	347.816	283.967,67
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-175.506	38	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	155.551	347.854	283.967,67

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0404	Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produkt	040401	Bildungslandschaft Lahn-Dill

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice 41 Abt. Soziales und Intergration

Produktbeschreibung	In der Bildungslandschaft Lahn-Dill findet das datenbasierte kommunale Bildungsmanagement statt. Die Aufarbeitung interner und externer Daten und Statistiken ist dabei die Grundlage für eine abgestimmte Bildungsplanung über alle Lebensbereiche hinweg. Neben der Koordination und Vernetzung der verschiedenen Pflichtaufgaben der Akteure, zugunsten der Bildungsteilhabe und Chancengerechtigkeit aller Menschen im Lahn-Dill-Kreis, sind insbesondere konkrete Vorhaben wie z.B. die Organisation und Verwaltung der Familienklassen, die Umsetzung der "BNE-Modellkommune Lahn-Dill", die Entwicklung von neuen Formaten zur besseren Inklusion an Schulen, die kontinuierliche Bildungsberichterstattung und auch die Verbesserung der digitalen Kompetenzen durch ein erweitertes Bildungsangebot vor Ort, die Eckpfeiler der Bildungslandschaft Lahn-Dill.
Produktziele	- Verbesserung der Bildungssituation im Lahn-Dill-Kreis - Erhöhung der Chancengerechtigkeit sowie der Bildungsteilhabe - durch Transparenz und Kommunikation sowie durch Praxisprojekte
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 3, 51, 142 # 146 HSchG, § 13, 29 SGB VIII, § 1 ff. HWBG, § 12 HessLStatG sowie Beschluss des Verwaltungsvorstand, Drucksache Nr. 018/2021 vom 27.04.2021
Produktart	extern
Teilprodukt	1.04.04.01.01 Demokratie leben (Abt. 41)
Kennzahlen	

Produktbereich 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe 0404 **Bildungslandschaft Lahn-Dill**
Produkt 040401 **Bildungslandschaft Lahn-Dill**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780	-107.431,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	-107.431,20
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	145.630	142.416	122.128,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.900	158.900	267.273,19
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	249.280	249.280	1.997,01
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	533.837	550.596	391.398,87
20		Verwaltungsergebnis	331.057	347.816	283.967,67
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	331.057	347.816	283.967,67
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	331.057	347.816	283.967,67
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-175.506	38	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	155.551	347.854	283.967,67

Produktbereich 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe 0404 **Bildungslandschaft Lahn-Dill**
Produkt 040401 **Bildungslandschaft Lahn-Dill**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Position enthält u. a. € 10.000,00 für Bildungsprojekte im Bereich Nachhaltige Entwicklung (Unterstützung - schulischer- Bildungsprojekte in Kooperation mit außerschulischen Akteuren im Rahmen der BNE-Modellkommune).
15	Der Ansatz beinhaltet 30 T€ für zusätzliche Plätze Praxiserprobung bei der GWAB (Fortsetzungsmaßnahme), 90 T€ Zuschuss an die GWAB - Schulmanufaktur sowie einen Ansatz i. H. v. 60 T€ für das Projekt "FiT (Familien in Tageseinrichtungen)" zur Ausweitung eines präventiven Angebots.

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.643.900	-8.642.900	-5.961.656,86
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.413.526	-585.440	-72.901,72
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-52.271.181	-43.750.700	-20.839.908,95
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-60.700.913	-64.278.676	-94.517.008,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-104	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-30.000	-2.254,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-123.029.520	-117.287.821	-121.393.730,57
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	11.267.564	10.423.988	9.549.739,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	906.386	0	-5.349,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.344.736	34.891.949	41.203.114,84
14	66	Abschreibungen	25.320	23.054	295,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.381.903	1.158.891	1.030.406,85
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	187.545.961	162.646.550	180.797.514,69
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2.539,08
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	234.471.871	209.144.432	232.578.259,99
20		Verwaltungsergebnis	111.442.351	91.856.611	111.184.529,42
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		Finanzergebnis	5.355	5.355	5.355,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	111.447.706	91.861.966	111.189.884,42
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.704,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.704,58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	111.447.706	91.861.966	111.188.179,84
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	39.036	1.940	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	111.486.742	91.863.906	111.188.179,84

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
 Produktgruppe **0501** Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.725.000	-1.322.100	-1.041.005,79
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-40.810.000	-35.672.500	-37.755.036,77
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-104	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-226,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-42.535.000	-36.994.704	-38.796.272,46
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	3.426.728	3.084.016	2.833.026,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	235.522	0	-5.349,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.363.200	759.650	1.070.985,82
14	66	Abschreibungen	19.674	12.209	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	47.125	47.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	71.197.900	58.458.000	62.531.343,55
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	76.273.024	62.360.999	66.477.131,01
20		Verwaltungsergebnis	33.738.024	25.366.295	27.680.858,55
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		Finanzergebnis	5.355	5.355	5.355,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	33.743.379	25.371.650	27.686.213,55
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-374,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-374,58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	33.743.379	25.371.650	27.685.838,97
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18.685	864	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.762.064	25.372.513	27.685.838,97

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0501 **Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**
Produkt 050101 **Wirtschaftliche Grundsicherung**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050101 Wirtschaftliche Grundsicherung
Produktverantwortlich	41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	- Beratung von Hilfesuchenden außerhalb von Einrichtungen und in der besonderen Wohnformen - Sicherung des wirtschaftlichen Existenzminimums außerhalb von Einrichtungen sowie in besonderen Wohnformen (einschließlich der Krankenhilfe) - Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses - Vermeidung prekärer wirtschaftlicher Notlagen
Produktziele	Die Aufgabe der Sozialhilfe ist es, basierend auf einer individuellen Hilfeplanung und Unterstützung, den Leistungsberechtigten Personen die Führung eines Lebens zu ermöglichen, das der Würde des Menschen entspricht, sowie eine Stärkung der Selbsthilfe zur aktiven Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft und zur Überwindung der Notlage. Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-Kreis zu nutzen.
Zielgruppen	- Personen, die nicht dauerhaft voll erwerbsgemindert und unter 65 Jahren (3. Kapitel SGB XII) - Personen, welche die Altersgrenze mit Vollendung des 65. Lebensjahres erreicht haben oder aber das 18. Lebensjahr vollendet haben und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind (4. Kapitel SGB XII).
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, IV, V, VI, IX, X, XII, AsylbLG und BGB
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.01.01.01 Hilfe zum Lebensunterhalt (Kap. 3) 1.05.01.01.01.01 HLU Hilfe zur Pflege (Kap. 3) 1.05.01.01.01.02 HLU Eingliederungshilfe (Kap. 3) 1.05.01.01.01.03 HLU Asyl (Kap.3) 1.05.01.01.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kap.4) 1.05.01.01.02.01 GruSi Hilfe zur Pflege (Kap.4) 1.05.01.01.03 Hilfen in anderen Lebenslagen (Kap. 9) 1.05.01.01.03.01 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. HLU (Kap.3) 1.05.01.01.03.02 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. GruSi (Kap.4) 1.05.01.01.03.03 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. HzP (Kap.7) 1.05.01.01.04 Krankenhilfeleistungen 1.05.01.01.04.01 Krankenhilfeleistungen i.V.m. HLU (Kap.3) 1.05.01.01.04.02 Krankenhilfeleistungen i.V.m. GruSi (Kap.4) 1.05.01.01.04.03 Krankenhilfeleistungen i.V.m. Asyl 1.05.01.01.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 34 SGB XII 1.05.01.01.05.01 BuT Zuständigkeit 41.2
Kennzahlen	

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
 Produktgruppe **0501** Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
 Produkt **050101** Wirtschaftliche Grundsicherung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-625.000	-625.000	-318.801,21
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-40.800.000	-35.662.500	-37.745.036,77
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-226,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-41.425.000	-36.287.500	-38.064.067,88
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.206.250	1.963.404	1.814.185,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	200.825	0	-5.349,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016.600	456.450	1.043.813,17
14	66	Abschreibungen	19.674	11.257	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	49.997.900	42.553.000	46.435.037,02
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	53.441.248	44.984.111	49.287.685,41
20		Verwaltungsergebnis	12.016.248	8.696.611	11.223.617,53
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		Finanzergebnis	5.355	5.355	5.355,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.021.603	8.701.966	11.228.972,53
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-374,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-374,58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.021.603	8.701.966	11.228.597,95
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.637	822	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.036.240	8.702.788	11.228.597,95

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0501 **Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**
Produkt 050101 **Wirtschaftliche Grundsicherung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Im Jahr 2026 wird mit steigenden Kosten der Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gerechnet. Da diese zu 100% durch den Bund refinanziert werden, erhöht sich entsprechend die Zuweisungen für laufenden Zwecke.
13	Der Planansatz umfasst die Anteile an der Personalkostenerstattung an die Stadt Wetzlar im Rahmen der Aufgabenwahrnehmungen für die Bereiche der Leistungen nach dem 3. und 4. Kapitel SGB XII sowie das Honorar der Deutschen Dienstleistungs-Gesellschaft (DDG) zur Abrechnungsabwicklung der Krankenhilfe nach dem 5. Kapitel SGB XII.
17	Hilfe zum Lebensunterhalt: Für die Leistungen nach dem 3. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2025 aufgrund von Fallzahlsteigerungen, Regelbedarfserhöhungen, der Karenzzeit für Unterkunftskosten. Die Kosten des 3. Kapitels verbleiben bei der Kommune. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung: Für die Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen außerhalb von Einrichtungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2025 aufgrund von Fallzahlsteigerungen, Regelbedarfserhöhungen, der Karenzzeit für Unterkunftskosten. Die Nettoaufwendungen dieser Leistungen werden durch den Bund in voller Höhe erstattet. Krankenhilfe: Für die Leistungen nach dem 5. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2025 insbesondere durch Fallzahlensteigerungen und eine Erhöhung der individuellen Fallkosten in dem Bereich der Krankenversicherungen nach dem §264 SGB V.

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0501 **Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**
Produkt 050102 **Hilfen für pflegebedürftige Menschen**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050102 Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Produktverantwortlich	41.6 Fachdienst Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Produktbeschreibung	-Beratung, Unterstützung und Betreuung pflegebedürftiger Menschen -Gewährleistung von Geldleistungen, wenn die Kosten des Heimaufenthaltes bzw. der häuslichen, pflegerischen und hauswirtschaftlichen Versorgung inkl. Tagespflegen nicht aus eigenem Einkommen oder Vermögen gedeckt werden können -Gewährleistung von Geldleistungen, wenn die erforderlichen Bestattungskosten für zuvor pflegebedürftige Menschen nicht aus eigenem Einkommen, Vermögen bzw. dem Nachlass gedeckt werden können -Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses im Bereich ambulanter Hilfe zum Erhalt der Selbstständigkeit -Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag (u.a. Nachbarschaftshilfen)
Produktziele	-Ambulant vor stationär: Die häusliche Pflege wird gestärkt, damit Pflegebedürftigen ein möglichst langer Verbleib zu Hause ermöglicht wird -Präventive, rehabilitative und ambulante Angebote werden unterstützt -Pflegebedürftige und von Pflegebedürftigkeit bedrohte Menschen nehmen am Leben in der Gemeinschaft teil -Personen sind ertüchtigt, ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-kreis zu nutzen -Im Lahn-Dill-Kreis besteht ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten, teilstationären und stationären Diensten und Einrichtungen
Zielgruppen	- pflegebedürftige Menschen, deren Einkommen und Vermögen nicht zur Deckung ihrer pflegebedingten Aufwendungen ausreicht - An- und Zugehörige und Betreuer von Pflegebedürftigen - Einrichtungen und Dienste der Altenhilfe -Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag (inkl. Nachbarschaftshilfen)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB IX, SGB X, SGB XI, SGB XII, SGG, WoG, WBVG, HAG SGB II, BGB, PfluV
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.01.02 Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0501 **Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**
Produkt 050102 **Hilfen für pflegebedürftige Menschen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.100.000	-697.100	-722.204,58
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000	-10.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-104	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.110.000	-707.204	-732.204,58
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.220.478	1.120.611	1.018.841,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.697	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.600	303.200	27.172,65
14	66	Abschreibungen	0	952	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	47.125	47.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	21.200.000	15.905.000	16.096.306,53
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.831.776	17.376.888	17.189.445,60
20		Verwaltungsergebnis	21.721.776	16.669.684	16.457.241,02
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	21.721.776	16.669.684	16.457.241,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	21.721.776	16.669.684	16.457.241,02
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.049	42	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	21.725.824	16.669.726	16.457.241,02

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0501 **Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**
Produkt 050102 **Hilfen für pflegebedürftige Menschen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Aufgrund der Absicht die Einholung privat-rechtlicher Forderungen extern zu vergeben, kann von einer Vereinnahmung von ca. 1.000.000€ ausgegangen werden.
13	Der Planansatz umfasst die Anteile an der Personalkostenerstattung an die Stadt Wetzlar im Rahmen der Aufgabenwahrnehmungen für die Bereiche der Leistungen nach dem 7. Kapitel SGB XII.
17	Für die Leistungen nach dem 7. Kapitel SGB XII muss aufgrund weiterhin steigender Heimentgelte sowie stetig ansteigender Fallzahlen in der stationären Hilfe zur Pflege der Planansatz zu den Vorjahren 2024/2025 deutlich erhöht werden. Die Ausgaben im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege werden tendenziell in den nächsten Jahren ansteigen. Der Trend könnte in Bezug auf die Ausgaben in diesem Teilhaushalt ein wenig abgebremst werden durch Bestrebungen des Gesetzgebers, die Leistungen der Pflegeversicherung zu dynamisieren. Da die Kostensteigerungen auch die Aufgabenwahrnehmung der Stadt Wetzlar betreffen, ist mit ebenfalls deutlich steigenden Kostenerstattungen im Rahmen der Sozialhilfeabrechnung zu rechnen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-4.223,29
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-141.473	-76.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-39.823.681	-34.093.667	-15.331.199,20
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-22.213.222,57
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-39.965.154	-34.169.667	-37.548.645,06
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.164.048	945.389	958.182,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.550	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.125.918	3.767.950	3.351.428,13
14	66	Abschreibungen	209	1.173	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	86.000	0	81.774,48
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	65.800.761	55.732.250	58.658.873,72
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	71.390.486	60.446.762	63.050.258,61
20		Verwaltungsergebnis	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	232	200	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.425.565	26.277.295	25.501.613,55

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
 Produkt 050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Grundsicherung 41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	1. Kommunale Leistungen im Rahmen des SGBII - Koordination und Steuerung kommunaler Aufgaben nach dem SGB II 2. Schuldnerberatung - Schuldner- und Insolvenzberatung für Verbraucher; Anerkennung als geeignete Stelle i.S. des § 305 Abs. 1 Nr. 1 InsO ist gegeben - Beratung und Unterstützung von Menschen mit finanziellen Schwierigkeiten - Beratung und Betreuung für überschuldete Einzelpersonen und Haushalte 3. Wohnhilfebüro - Betreuungsstelle für Mieter/innen bei Wohnraumpflege und Wohnungssuche
Produktziele	zu 1: - Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des SGB II und SGB XII zu 2: - Gesicherte berufliche und soziale Teilhabe an der Gesellschaft durch die kommunale Eingliederungsleistung Schuldnerberatung zu 3: - Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen Wohnens
Zielgruppen	- Leistungsberechtigte nach dem SGB II und SGB XII. - Überschuldete Einzelpersonen und Haushalte im LDK - Wohnungsmieter/innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB II, SGB X, SGB XII und HAG zur InsO
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.02.01.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung (§ 22); 1.05.02.01.02 Eingl.leistungen (§ 16a) 1.05.02.01.03 Einmalige Leistungen (§ 24 III) 1.05.02.01.04 Eingl.leistungen/ Optionsgemeinden (§16b bis 16g) 1.05.02.01.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II 1.05.02.01.06 Schuldnerberatung 1.05.02.01.07 Wohnhilfebüro
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0502 **Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII**
Produkt 050201 **Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-4.223,29
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-141.473	-76.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-39.823.681	-34.093.667	-15.331.199,20
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-22.213.222,57
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-39.965.154	-34.169.667	-37.548.645,06
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.164.048	945.389	958.182,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.550	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.125.918	3.767.950	3.351.428,13
14	66	Abschreibungen	209	1.173	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	86.000	0	81.774,48
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	65.800.761	55.732.250	58.658.873,72
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	71.390.486	60.446.762	63.050.258,61
20		Verwaltungsergebnis	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	31.425.332	26.277.095	25.501.613,55
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	232	200	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.425.565	26.277.295	25.501.613,55

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0502 **Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII**
Produkt 050201 **Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Unter dieser Haushaltsposition wird u. a. die Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft (KdU) SGB II abgebildet. Für das Haushaltsjahr 2026 wird die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft 62% betragen. Da die Kosten für Leistungen nach dem SGB II konstant steigen, aber nur zu einem Teil durch den Bund refinanziert werden, erhöht sich die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag, sodass zusehends mehr Kosten bei der Kommune verbleiben. Ebenfalls abgebildet werden die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem §28 SGB II, welche zu 100% durch den Bund refinanziert werden.
13	Der Planansatz umfasst den kommunalen Finanzausgleich des Lahn-Dill-Kreises gegenüber dem kommunalen Jobcenter Lahn-Dill. Für das Jahr 2026 wird er voraussichtlich 340.000€ pro Monat betragen.
17	Die Transferaufwendungen bilden die kommunalen Kosten für SGB II Leistungen ab. Die Hauptposition stellen die Aufwendungen für Kosten der Unterkunft (KdU) dar. Der Planansatz für KdU wird gegenüber dem Planjahr 2025 auf rund 60,3 Mio. € erhöht. Die Kosten für einmalige Leistungen nach §24 III SGB II sowie Bildung und Teilhabe nach §28 SGB II erhöhen sich im gleichen Maße. Zusätzlich umfasst dieser Bereich die Erstattung der kommunalen Eingliederungsleistungen nach dem §16a SGB II.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-8.640.000	-5.955.806,07
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.612	-11.760	-18.614,99
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.197.500	-554.600	-1.135.393,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.134.000	-18.380.000	-28.093.742,76
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.952,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.350.112	-27.586.360	-35.205.509,10
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.382.066	2.383.458	2.591.805,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	226.475	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.013.800	2.837.550	3.510.203,56
14	66	Abschreibungen	5.438	8.569	1,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	17.200.000	20.147.000	17.178.834,65
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	270,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.857.779	25.406.578	23.281.114,37
20		Verwaltungsergebnis	3.507.667	-2.179.782	-11.924.394,73
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.507.667	-2.179.782	-11.924.394,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.330,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.330,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.507.667	-2.179.782	-11.925.724,73
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.553	820	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.524.220	-2.178.962	-11.925.724,73

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0503 **Hilfen für Asylbewerber**
Produkt 050301 **Zuwanderung und Integration**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050301 Zuwanderung und Integration
Produktverantwortlich	41.4 Fachdienst Zuwanderung und Integration 41.5 Fachdienst Schuldnerberatung 41.7 Fachdienst Sozialarbeit

Produktbeschreibung	1. Hilfen für AsylbewerberInnen und 2. Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen - Kenntnis u. Anwendung der aufgeführten Gesetze im Rahmen effiz. Leistungsgewährung nach dem AsylbLG als Pflichtaufgabe. Beratung der Klienten hinsichtlich Leistungsgewährung außerh. des AsylbLG und SGB XII, Unterstützung in der Beantr. v. vorrangigen Leistungen, Realisierung v. Erstattungsanspr., Anf. von Gebühren f. d. Unterbr. in Gemeinschaftsunterk. - Dez. Bereitstellung von Wohnraum unter Berücksichtigung der spezifischen Besonderheiten des LDK sowie sämtlicher ökonomischer und sozialer Aspekte - Beratung, Betreuung in Spätaussiedlerangelegenheiten / ehem. DDRHäftlinge 3. Sozialarbeit - Umsetzung der Handlungsrichtl. des Fachdienstes nach dem hess. u. nat. Integrationsplan durch interkulturell geschulte Sozialarbeiter mit den zielgruppenspezifischen Fachstellen des Sachgebiets Sozialarbeit in den Bereichen Gesundheit, Bildung und Arbeit - Nachhaltige Sozialarbeit zur Reduzierung perspektivischer Kosten - Interkulturelle, interfamiliäre und individuelle Konfliktlösung unter Anwendung spezifischer Präventions-, Kriseninterventions- und Deeskalationsstrategien - Aufbau und Optimierung eines Dolmetschernetzwerkes - Erstellung und Steuerung von Hilfeplanungsprozessen im Bereich der Grundsicherung SGB XII, der Hilfe zur Pflege und Asyl
Produktziele	zu 1 und 2: - Effekt. u. effiz. Erfüllung der kommun. Pflichtaufgabe Asyl auf der Grundl. hochqualitativer MA-Fortbildungen mit der Zielsetzung der Ressourcenersparnis bei gleichz. individ. Betrachtung des Einzelfalles - Dauerhafte, effiziente, dezentrale Unterbringung im kommunalen Bereich zu 3 - Selbst. Partizipation an allg. zugänglichen Strukturen, Hilfesystemen u. Institutionen in den Kommunen als lebensl. Prozess zur strukturellen, kulturellen u. sozialen Integration - Individ. Akzeptanz des vorherrschenden gesellschaftl., staatl. und wirtschaftl. Wertesystem einer europäischen Leistungsgesellschaft im Einklang mit den allg. geltenden Grundrechten - Eingl. in den Arbeitsmarkt und damit verbunden die Unabh. von staatl. Transferleistungen von Flüchtlingen und Zuwanderern - Effiziente Organisation im Dolmetscherwesen - Ausbau von Sprachkompetenz im Bereich der Vorschulischen Bildung mit Übergang in den Grundschulbereich, im schulischen Bereich sowie in der Erwachsenen Bildung - Hilfsbedürftige führen ein Leben, das der Würde des Menschen entspricht basierend auf einer individuellen Hilfeplanung - Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk zu nutzen
Zielgruppen	Personen nach § 1 LAufnG Hessen, HMSI, BAMF, RP Da, RP Gi, Ausländerb., Abt. LDK, Liga d. fr. Wohlfahrt, Kirchen, Vereine IOM, Polizei, Schulen, Ärzte, rankenh., Nachbarn, Rechtsanw., kreisang., Kommunen, Kommunen u. Jobc. anderer Landkreise, Sprachkursträger, Personen mit Migrationsh., Ehrenamtl., Obdachlose, DDR-Häftlinge
Rechts- und Auftragsgrundlagen	LAufnG AsylbLG, AsylG, AufenthG, SGB I bis SGB XII, BKGG, EStG, BEEG, WoGG, BVFG, IntV, Richtlinie Flüchtlingsintegrationsmaßnahme, HVvVfG, BMG, BGB, HGO, HSOg, Gebührensatzung LDK i.V.m. LAufnG, GG, AGG
Produktart	extern und intern
Teilprodukt	1.05.03.01.01 Hilfen für AsylbewerberInnen 1.05.03.01.04 Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen 1.05.03.01.03 Sozialarbeit Asyl 1.05.03.01.02 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 2,3 AsylbLG
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0503 **Hilfen für Asylbewerber**
Produkt 050301 **Zuwanderung und Integration**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-8.640.000	-5.955.806,07
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.612	-11.760	-18.614,99
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.197.500	-554.600	-1.135.393,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.134.000	-18.380.000	-28.093.742,76
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.952,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.350.112	-27.586.360	-35.205.509,10
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.382.066	2.383.458	2.591.805,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	226.475	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.013.800	2.837.550	3.510.203,56
14	66	Abschreibungen	5.438	8.569	1,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	17.200.000	20.147.000	17.178.834,65
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	270,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.857.779	25.406.578	23.281.114,37
20		Verwaltungsergebnis	3.507.667	-2.179.782	-11.924.394,73
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.507.667	-2.179.782	-11.924.394,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.330,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.330,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.507.667	-2.179.782	-11.925.724,73
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.553	820	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.524.220	-2.178.962	-11.925.724,73

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0503 **Hilfen für Asylbewerber**
Produkt 050301 **Zuwanderung und Integration**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Zuvor wurde der Planansatz der Gebühreneinnahmen der Gemeinschaftsunterkünfte hier veranschlagt. Ab dem Haushalt 2026 erfolgt die Veranschlagung bei dem Produkt 050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge unter derselben Ziffer.
7	Die Erstattungen des Landes für dem LDK zugewiesenen Personen richten sich in Höhe und Dauer nach dem Status der Personen. Die „große“ Landespauschale (Personen im Leistungsbezug des AsylbLG) beträgt 1009,80€. Für Personen, die ab dem 01.01.2026 zugeteilt werden, gilt das Integrationsgeld. Die kleine Pauschale wurde durch das Integrationsgeld ersetzt. Es handelt sich hierbei um eine Einmalzahlung für drei Jahre in Höhe von 3.000,00 € bei einem Rechtskreiswechsel der Personen aus dem AsylbLG heraus.
13	Im Rahmen eines Kooperationsvertrages mit der GWAB werden die Kosten der sozialarbeiterischen Betreuung hier abgebildet. Der Betreuungsschlüssel der Mitarbeiter Sozialarbeit liegt bei 1:112.
17	Die Transferaufwendungen richten sich nach den erstellten Prognosen. Diese sind abhängig von dem weltweiten Fluchtgeschehen und den europäischen und deutschen Politikvorgaben und -vereinbarungen. Der Planansatz kann im Vergleich zu dem Vorjahr 2025 reduziert werden, da sich mit niedrigen Zuweisungszahlen eine leichte Entspannung der Lage abzeichnet. Für 2026 werden rund 1.500 Personen im Bedarfsbestand sowie 1.000 neuzugewiesene Personen angenommen. Sofern keine unvorhergesehenen Flüchtlingswellen eintreffen, kann sich für 2026 an dem Abschluss in 2024 orientiert werden.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.640.000	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-9.000.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.640.000	-9.000.000	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	227.902,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.369.428	25.700.000	32.154.952,41
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	9.348.686,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2.269,08
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.369.428	25.700.000	41.733.811,14
20		Verwaltungsergebnis	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0504 **Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)**
Produkt 050401 **Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge
Produktverantwortlich	41.4 Fachdienst Zuwanderung und Integration

Produktbeschreibung	Schaffung von Wohnraum ab 100 Personen für Asylbewerber, Asylbewerberinnen und Geflüchtete aus Kriegsgebieten.
Produktziele	Asylbewerber, Asylbewerberinnen und Geflüchtete aus Kriegsgebieten sind in dauerhaften Wohnraum in den Kommunen im Lahn-Dill-Kreis integriert
Zielgruppen	Asylbewerber, Asylbewerberinnen, Geflüchtete aus Kriegsgebieten
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Landesaufnahmegesetz (LAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0504 **Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)**
Produkt 050401 **Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.640.000	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-9.000.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.640.000	-9.000.000	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	227.902,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.369.428	25.700.000	32.154.952,41
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	9.348.686,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2.269,08
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.369.428	25.700.000	41.733.811,14
20		Verwaltungsergebnis	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.729.428	16.700.000	41.733.811,14

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0504 **Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)**
Produkt 050401 **Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Der Planansatz berechnet sich über die beschlossene Gebührensatzung von 600€ für Leistungsbezieher der SGB II und XII, welche weiterhin in den Gemeinschaftsunterkünften für geflüchtete Personen untergebracht sind. Angenommen werden durchschnittlich 1200 Personen über das Jahr 2026. An der Stelle ist wichtig darauf hinzuweisen, dass diese Annahme nur unter Fortbestand der Massenzustromrichtlinie für Personen ukrainischer Staatsangehörigkeit anhält. Sollte der Rechtskreiswechsel zurück in das Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) vollzogen werden, würde für diese Personen keine Refinanzierung mehr erfolgen. Dieser Planansatz wurde bisher auf dem Produkt 050301 Zuwanderung und Integration unter derselben Ziffer veranschlagt. Ab 2026 erfolgt die Veranschlagung des Planansatzes hier.
7	Da bereits in den Jahren 2024 und 2025 keine weiteren Kostenerstattungen des Bundes durch das Land Hessen weitergeleitet wurden, kann auch für 2026 von keinen weiteren Sonderzahlungen ausgegangen werden.
13	Durch umfassende Abschmelzungen von großen und teuren Gemeinschaftsunterkünften wie u.a. den Unterbringungen in Leichtbauhallen an der Bachweide in Wetzlar oder in Hüttenberg sowie Reduzierungen von Kosten für Sicherheitsdienste und Betreiber, können die Sach- und Dienstleistungen im Vergleich zu den Vorjahren bedeutend reduziert werden. Neben dem Betrieb der zentralen Gemeinschaftsunterkünfte werden an dieser Stelle auch die Mietkosten für dezentrale Gemeinschaftsunterkünfte veranschlagt, welche durch die vertraglich geregelten Garantie- und Abschlagszahlungen an die Vermieter geleistet werden.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.100	-17.000	-54.283,63
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-7.900.000	-6.412.000	-3.023.649,54
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-4.470.073,08
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.925.600	-6.429.500	-7.548.006,25
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.171.189	1.122.541	1.044.482,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.988	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.114.210	1.071.479	759.953,62
14	66	Abschreibungen	0	0	294,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	7.000.000	7.000.000	6.829.700,30
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.340.387	9.194.020	8.634.430,29
20		Verwaltungsergebnis	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	500	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.415.287	2.764.520	1.086.424,04

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen
 Produkt 050501 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050501 Unterhaltsvorschussleistungen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste

Produktbeschreibung	Unterhaltsvorschussleistungen für Kinder von alleinerziehenden Müttern oder Vätern; Heranziehung von Unterhaltspflichtigen
Produktziele	Sicherung des Unterhalts von Kindern bis zum 18. Lebensjahr
Zielgruppen	Kinder von Alleinerziehenden, für die der Mindestunterhalt nicht gewährleistet ist
Rechts- und Auftragsgrundlagen	UVG, §§ 51ff HKJGB, BGB, ZPO, Richtlinien zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG-RL)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0505 **Unterhaltsvorschussleistungen**
Produkt 050501 **Unterhaltsvorschussleistungen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.100	-17.000	-54.283,63
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-7.900.000	-6.412.000	-3.023.649,54
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-4.470.073,08
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.925.600	-6.429.500	-7.548.006,25
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.171.189	1.122.541	1.044.482,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.988	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.114.210	1.071.479	759.953,62
14	66	Abschreibungen	0	0	294,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	7.000.000	7.000.000	6.829.700,30
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.340.387	9.194.020	8.634.430,29
20		Verwaltungsergebnis	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.414.787	2.764.520	1.086.424,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	500	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.415.287	2.764.520	1.086.424,04

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe **0506** Eingliederungshilfe nach SGB IX

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400	-450,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-420.000	-420.000	-297.098,21
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.973	-155.973	-138.354,44
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-75,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-576.373	-576.373	-435.978,25
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	849.627	713.414	726.867,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.901	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.100	405.700	47.986,14
14	66	Abschreibungen	0	308	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.973	155.973	155.973,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	24.190.000	19.500.000	24.080.106,25
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.438.601	20.775.395	25.010.933,74
20		Verwaltungsergebnis	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18	15	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	24.862.245	20.199.037	24.574.955,49

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0506 **Eingliederungshilfe nach SGB IX**
Produkt 050601 **Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaft**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050601 Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaft
Produktverantwortlich	41.2 Fachdienst Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Produktbeschreibung	-Beratung der Hilfesuchenden möglichst niedrigschwellig (an einem bekannten Ort, z.B. zu Hause, in der Kita, in der Schule) -Planung und Erbringung personenzentrierter Leistungen unter Beteiligung der Leistungsberechtigten und anderen Beteiligten (z.B. Kitas, Schulen, Leistungserbringer) -Durchführung der Gesamtplanung und der Teilhabepflicht nach dem SGB IX mit dem Instrument Gesamt- und Teilhabepflicht (GTE) Hessen -Planung und Weiterentwicklung von personenzentrierten, zielgerichteten und wirtschaftlichen Angeboten zur Bedarfsdeckung von Menschen mit Behinderungen -Konzeption, Verhandlung und Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach SGB IX und SGB VIII zur Erbringung von Eingliederungshilfen -Führen der Kooperation ZeBraH zur Erbringung der Hilfen für behinderte Kinder und Jugendliche aus einer Hand
Produktziele	-Bestehende Inklusion von Menschen mit Behinderung zur Sicherung der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft -Barrierefreiheit -Regelmäßige Beteiligung der Menschen mit Behinderung im Prozess der Gesamtplanung -Leistungen werden personenzentriert erbracht -die Angebote an frühen Hilfen entsprechen dem quantitativen und qualitativen Bedarf und werden individuell noch zielorientierten in Anspruch genommen
Zielgruppen	Menschen mit einer drohenden oder bestehenden körperlichen, seelischen und/oder geistigen Behinderung.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Benachteiligungsverbot; SGB I, § 35 a SGB VIII; SGB IX, SGB X
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.06.01 Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
Kennzahlen	

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
 Produktgruppe **0506** Eingliederungshilfe nach SGB IX
 Produkt **050601** Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaft

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400	-450,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-420.000	-420.000	-297.098,21
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.973	-155.973	-138.354,44
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-75,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-576.373	-576.373	-435.978,25
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	849.627	713.414	726.867,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.901	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.100	405.700	47.986,14
14	66	Abschreibungen	0	308	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.973	155.973	155.973,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	24.190.000	19.500.000	24.080.106,25
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.438.601	20.775.395	25.010.933,74
20		Verwaltungsergebnis	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	24.862.228	20.199.022	24.574.955,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18	15	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	24.862.245	20.199.037	24.574.955,49

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0506 **Eingliederungshilfe nach SGB IX**
Produkt 050601 **Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaft**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	In der Frühförderung ist ein Anstieg der Kosten zu erwarten. Die Erhöhung der Transferleistungen resultiert aus dem Wegfall der kommunalisierten Mittel des LWV Hessen. Die Fallzahl im Bereich Schulbildung SGB IX ist konstant steigend, durch das Bundesteilhabegesetz wurde jedoch auch die Nachmittagsbetreuung in der Verantwortung der Schulen als Teil der Teilhabe an Bildung eingestuft. Die Folge ist eine deutliche Erhöhung der wöchentlichen Betreuungszeit und damit steigende Kosten. Die Lohnsteigerungen im TVÖD S+E in den letzten Jahren führen durch erforderliche Vergütungserhöhungen in diesem Bereich zu einer wesentlichen Erhöhung der Ausgaben. Da die Steigerungen von Fallzahlen und Fallkosten ebenfalls den Arbeitsbereich der Stadt Wetzlar betreffen, steigen ebenfalls die Erstattungen im Rahmen der Sozialhilfeabrechnung. Es zeichnen sich weitere Risiken durch die Möglichkeit zu Neuabschlüssen der Rahmenvereinbarung Integration sowie der Rahmenvereinbarung über Betreuung über Tag und Nacht ab, welche weitere erhebliche Kostensteigerungen bedeuten könnten. In diesen Planungsansätzen wird davon allerdings noch nicht davon ausgegangen. In der Eingliederungshilfe für ältere Menschen werden die Fälle an den LWV Hessen abgegeben.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Förderung Trägern d freien Wohlfahrtspf

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-369.000	-112.903	-389.103,75
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-30.000	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-369.000	-192.903	-389.103,75
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.250	21.276	19.342,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.941	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2,92
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	369.000	243.303	389.103,75
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	141.352,50
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	395.191	264.579	549.802,08
20		Verwaltungsergebnis	26.191	71.676	160.698,33
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	26.191	71.676	160.698,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	26.191	71.676	160.698,33
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.191	71.676	160.698,33

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0507 **Förderung Trägern d freien Wohlfahrtspf**
Produkt 050701 **Wohlfahrtspflege**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-369.000	-112.903	-389.103,75
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-30.000	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-369.000	-192.903	-389.103,75
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	21.250	21.276	19.342,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.941	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2,92
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	369.000	243.303	389.103,75
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	141.352,50
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	395.191	264.579	549.802,08
20		Verwaltungsergebnis	26.191	71.676	160.698,33
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	26.191	71.676	160.698,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	26.191	71.676	160.698,33
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.191	71.676	160.698,33

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0507 **Förderung Trägern d freien Wohlfahrtspfl**
Produkt 050701 **Wohlfahrtspflege**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Kommunalisierte Landesmittel zur institutionellen Förderung des Schutzes vor Gewalt an Frauen - hier: Zufluchtsstätte sowie Beratungs- und Interventionsstelle des Frauenhaus Wetzlar e.V.
15	Weiterleitung der kommunalisierten Landesmittel zur institutionellen Förderung des Schutzes vor Gewalt an Frauen hier: Zufluchtsstätte sowie Beratungs- und Interventionsstelle des Frauenhaus Wetzlar e.V.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Bildung und Teilhabe § 6 BKGG

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.200.000	-943.333	-6.563,18
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.200.000	-943.333	-6.563,18
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	131.357	114.393	116.910,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.340	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.000	56.250	47.534,94
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.200.000	852.000	909.470,37
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.410.697	1.022.643	1.073.915,40
20		Verwaltungsergebnis	210.697	79.310	1.067.352,22
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	210.697	79.310	1.067.352,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	210.697	79.310	1.067.352,22
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	210.697	79.310	1.067.352,22

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0508 **Bildung und Teilhabe § 6 BKGG**
Produkt 050801 **Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050801 Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG
Produktverantwortlich	41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	Beratung und Gewährung von Leistungen für: - Klassenfahrten und Ausflüge - Mittagsversorgung in Schule und Kita - Lernförderung - Schülerbeförderung - Schulmaterial - Soziale und kulturelle Teilhabe - Koordination des Bildungspakets zur Sicherstellung einer kongruenten Leistungsgewährung in allen Rechtsgebieten
Produktziele	Gute Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen ermöglichen und die Gewährleistung der gesellschaftlichen Teilhabe
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringen Einkommen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB II, § 6b BKGG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.08.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0508 **Bildung und Teilhabe § 6 BKGG**
Produkt 050801 **Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.200.000	-943.333	-6.563,18
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.200.000	-943.333	-6.563,18
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	131.357	114.393	116.910,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.340	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.000	56.250	47.534,94
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.200.000	852.000	909.470,37
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.410.697	1.022.643	1.073.915,40
20		Verwaltungsergebnis	210.697	79.310	1.067.352,22
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	210.697	79.310	1.067.352,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	210.697	79.310	1.067.352,22
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	210.697	79.310	1.067.352,22

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0508 **Bildung und Teilhabe § 6 BKGG**
Produkt 050801 **Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Der Planansatz ist die Vereinnahmung der erstattungsfähigen Transferleistungen, welche im Rahmen der Abrechnung der SGB II - Kosten der Unterkunft - Leistungen zu 100% durch den Bund refinanziert werden. Die Abrechnung erfolgt monatlich, wobei der Erstattungsbetrag für den Bereich BuT auf Basis der halbjährlichen Meldung pauschaliert und zum August jeden Jahres neu berechnet wird.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-1.177,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.020.000	-259.410	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.000	-5.000	-5.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.231.940	-957.300	-1.457.475,02
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.258.940	-1.223.710	-1.463.652,52
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.128.623	1.066.675	1.031.219,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.489	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180.860	277.700	260.067,30
14	66	Abschreibungen	0	795	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	459.640	511.220	356.429,98
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	957.300	957.300	1.119.146,67
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.751.912	2.813.690	2.766.863,35
20		Verwaltungsergebnis	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	48	41	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.493.020	1.590.020	1.303.210,83

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0509 **Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen**
Produkt 050901 **Weitere Hilfen und Leistungen**

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050901 Weitere Hilfen und Leistungen
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	- Landesgeförderte Umsetzung von Maßnahmen zur Ausbildung und Ausbildungsförderung sowie regionaler Arbeitsmarktgestaltung - Wirtschaftliche Wohnraumsicherung Vielfaltszentrum - Erhebung und Fortschreibung von statistischen Grunddaten im Bereich Migration
Produktziele	- Benachteiligten jungen Menschen wird eine Berufsausbildung sowie Abbau von Zugangshemmnisse zum Arbeitsmarkt ermöglicht - Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens DEXT-Stelle - Minimerte Risiken in der Verhaltens- und Verhältnisprävention im Bereich der Primär- und Sekundärprävention Vielfaltszentrum: - Diversität, Toleranz und Weltoffenheit in der Gesellschaft - Interkulturelle Öffnung innerhalb der Verwaltung - Dauerhaftes Netzwerk zwischen Haupt- und Ehrenamt
Zielgruppen	- Benachteiligte junge Menschen ohne Ausbildung sowie arbeits- und erwerbslose Personen - Leistungsberechtigte nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Landesförderprogramme, WoGG, SGB V
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.09.01 Weitere Hilfen und Leistungen
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0509 **Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen**
Produkt 050901 **Weitere Hilfen und Leistungen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-1.177,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.020.000	-259.410	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.000	-5.000	-5.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.231.940	-957.300	-1.457.475,02
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.258.940	-1.223.710	-1.463.652,52
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.128.623	1.066.675	1.031.219,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.489	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180.860	277.700	260.067,30
14	66	Abschreibungen	0	795	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	459.640	511.220	356.429,98
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	957.300	957.300	1.119.146,67
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.751.912	2.813.690	2.766.863,35
20		Verwaltungsergebnis	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.492.972	1.589.980	1.303.210,83
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	48	41	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.493.020	1.590.020	1.303.210,83

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0509 **Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen**
Produkt 050901 **Weitere Hilfen und Leistungen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Die veranschlagten Erträge bilden Landeszuschüsse zur Durchführung des Förderprogramms „Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget“ ab. Die Erträge dienen zur Finanzierung der projektbezogenen Aufwendungen.
13	Für die Aufgabenerfüllung der DEXT Stelle ist das "Haus der Prävention" angemietet worden. Ferner werden hierunter die Auszahlung im Rahmen der öffentlich rechtlichen Vereinbarung „Wohngeld“ an die Stadt Wetzlar abgebildet.
17	An dieser Stelle werden die Auszahlungen im Rahmen des Ausbildungs- und Qualifizierungsbudgets an das kommunale Jobcenter Lahn-Dill verbucht, welche seit dem Jahr 2021 federführend die Abwicklung der Landesprojekte durchführt. Der Haushaltsansatz beinhaltet zusätzlich Zuwendungen an soziale Institutionen, für Maßnahmen und den Gesellschafterzuschuss an die GWAB. Darunter fallen z.B.: 1. Verbände der Wohlfahrtspflege u. Selbsthilfegruppen 2. Soziale Institutionen 3. Freizeitmaßnahmen für behinderte Menschen 4. Kofinanzierung niedrigschwelliger Betreuungsangebote 5. Gesellschafterzuschuss GWAB

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Leistungen nach Betreuungsrecht

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-208.341	-171.270	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-209.341	-171.270	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	992.676	972.827	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	181	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220	15.670	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.290	171.270	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.244.366	1.159.767	0,00
20		Verwaltungsergebnis	1.035.025	988.497	0,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.035.025	988.497	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.035.025	988.497	0,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.000	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.038.025	988.497	0,00

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 0510 Leistungen nach Betreuungsrecht
 Produkt 051001 Leistungen nach Betreuungsrecht

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	051001 Leistungen nach Betreuungsrecht
Produktverantwortlich	21.6 Fachdienst Betreuungsbehörde

Produktbeschreibung	- Individuelle Beratung und Hilfestellung bei Fragen zur rechtlichen Betreuung, Vorsorgevollmacht und Betreuungsverfügung. - Mitwirkung in Betreuungsverfahren (Sozialberichte, Stellungnahmen) und bei Unterbringungsverfahren. - Registrierung von Berufsbetreuern. - Feststellung der Eignung von Personen für eine ehrenamtliche gesetzliche Betreuung. - Vermittlung, Überwachung und Unterstützung von Betreuern. - Öffentliche Beglaubigung von Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen.
Produktziele	- Stärkung der Vorsorgekompetenz der Bevölkerung durch gezielte Aufklärung und individuelle Beratung zu rechtlicher Betreuung, Vorsorgevollmacht und Betreuungsverfügung. - Sicherstellung rechtmäßiger und bedarfsgerechter Betreuungsverfahren durch fachliche Mitwirkung, Stellungnahmen und Einleitung in Abstimmung mit den Betreuungsberichten. - Professionalisierung der gesetzlichen Betreuung durch strukturierte Registrierung, Beratung und Begleitung von Berufsbetreuern. - Gewährleistung eines verantwortungsvollen Einsatzes ehrenamtlicher Berufsbetreuer durch sorgfältige Eignungsprüfung und persönliche Beratung. - Förderung kompetenter Betreuungsausübung durch Beratung, Schulung und Aufsicht von Betreuern. - Förderung der Nutzung rechtlicher Vorsorgemöglichkeiten als Alternative zur gesetzlichen Betreuung durch gezielte Information und Aufklärung. - Stärkung der Zusammenarbeit mit Gerichten und sozialen Einrichtungen zur Sicherstellung eines abgestimmten, effektiven Betreuungsverlaufs. - Unterstützung der Selbstbestimmung und Stabilisierung der Lebensverhältnisse betreuter Personen im Rahmen gesetzlicher Aufgaben und in Kooperation mit relevanten Akteuren.
Zielgruppen	Einwohner (insbesondere mit geistigen, psychischen oder körperlichen Einschränkungen), Gerichte (insbesondere Betreuungsgerichte), ehrenamtliche Betreuer, Berufsbetreuer, Pflegeeinrichtungen, soziale Dienste und medizinische Einrichtungen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BtOG, BetrRegV, HAG/BtR, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0510 **Leistungen nach Betreuungsrecht**
Produkt 051001 **Leistungen nach Betreuungsrecht**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-208.341	-171.270	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-209.341	-171.270	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	992.676	972.827	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	181	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220	15.670	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.290	171.270	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.244.366	1.159.767	0,00
20		Verwaltungsergebnis	1.035.025	988.497	0,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.035.025	988.497	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.035.025	988.497	0,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.000	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.038.025	988.497	0,00

Produktbereich 05 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 0510 **Leistungen nach Betreuungsrecht**
Produkt 051001 **Leistungen nach Betreuungsrecht**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Dieser Planansatz beschreibt die Vereinnahmung von Landesmitteln zur Finanzierung anerkannter Betreuungsvereine. Die Förderung basiert auf dem Hessischen Ausführungsgesetz zum Betreuungsrecht (HAG/BtR) und unterliegt einer Dynamisierung in Abhängigkeit von der Bevölkerungsentwicklung. Hierdurch kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen.
15	Über diese Position erfolgt die Verausgabung der Landes- und Kreismittel zur Finanzierung anerkannter Betreuungsvereine. Die Förderung basiert auf dem Hessischen Ausführungsgesetz zum Betreuungsrecht (HAG/BtR) und unterliegt einer Dynamisierung in Abhängigkeit von der Bevölkerungsentwicklung. Hierdurch kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen.

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-205.000	-1.147,24
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-342.500	-9.520	-3.330,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-542.235	-566.303	-600.295,41
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-11.765.400	-11.773.405	-9.969.804,95
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-409.191	-368.313	-2.411.642,63
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-350	-170	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100.900	-110.900	-88.430,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.166.576	-13.033.611	-13.074.650,57
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.085.465	8.107.678	7.702.933,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	350.451	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563.329	567.628	257.144,69
14	66	Abschreibungen	49.079	51.131	260,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	360.586	343.831	2.203.807,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	53.671.691	49.878.791	47.040.987,45
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.220	6.226	59.400,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.086.821	58.955.285	57.264.533,33
20		Verwaltungsergebnis	50.920.245	45.921.673	44.189.882,76
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-236.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-221.000	-236.000	-221.862,47
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	50.699.245	45.685.673	43.968.020,29
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-3.094,34
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-3.094,34
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	50.699.245	45.685.673	43.964.925,95
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-445.949	30.564	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.253.296	45.716.238	43.964.925,95

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-98.944	-106.250	-98.967,53
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.102.000	-1.066.625	-1.184.579,70
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-171.041	-181.260	-2.168.399,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.935,61
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.371.985	-1.354.135	-3.454.881,84
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.080.665	1.005.580	946.422,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.927	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.746	45.468	27.126,21
14	66	Abschreibungen	4.448	989	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	231.041	251.260	2.126.236,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	3.670.000	4.271.000	3.816.598,91
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74	180	90,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.064.901	5.574.477	6.916.473,69
20		Verwaltungsergebnis	3.692.916	4.220.342	3.461.591,85
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.692.916	4.220.342	3.461.591,85
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.692.916	4.220.342	3.461.591,85
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.473	62	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.694.388	4.220.404	3.461.591,85

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0601 **Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt 060101 **Förderung in Kindertageseinrichtungen**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060101 Förderung in Kindertageseinrichtungen
Produktverantwortlich	32.3 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Kostenübernahmen für die Betreuung in Tageseinrichtungen für Kinder
Produktziele	- Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung und ab 01.08.2026 auf Ganztagesbetreuung in Grundschulen - Wahrnehmung der Gesamtverantwortung nach § 30 HKJGB - Qualitätssicherung und -entwicklung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß
Zielgruppen	- Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen - Träger und Fachpersonal von Kindertageseinrichtungen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 22a, 24-26, 45-49, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, diverse Empfehlungen und Vereinbarungen Land sowie Richtlinien, Dienstanweisungen und Empfehlungen Kreis,
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl
 Produkt 060101 Förderung in Kindertageseinrichtungen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-49.347	-53.000	-49.348,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-59.246	-71.860	-1.936.088,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.467,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.593	-124.860	-1.986.904,56
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	586.846	546.236	512.965,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.377	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.118	26.014	13.188,35
14	66	Abschreibungen	4.448	348	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.246	71.860	1.878.925,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	370.000	702.500	688.926,53
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37	90	45,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.062.072	1.347.049	3.094.050,37
20		Verwaltungsergebnis	953.479	1.222.189	1.107.145,81
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	953.479	1.222.189	1.107.145,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	953.479	1.222.189	1.107.145,81
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	536	31	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	954.014	1.222.220	1.107.145,81

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0601 **Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt 060101 **Förderung in Kindertageseinrichtungen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Landeszuschüsse an Kita-Träger für kleine Baumaßnahmen zur Bestandserhaltung im Rahmen der investiven Landesförderung entsprechend § 32d HKJGB. Durchlaufender Posten (siehe Kontengruppe Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse).
17	Übernahme von elterlichen Kostenbeiträgen für den Besuch von Kindertageseinrichtungen, -horten und Betreuungseinrichtungen im Grundschulbereich.

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0601 **Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt 060102 **Förderung in Kindertagespflege**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060102 Förderung in Kindertagespflege
Produktverantwortlich	32.3 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Finanzierung der Tagesbetreuung in Kindertagespflege
Produktziele	- Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung - Verantwortung für eine bedarfsgerechte und familienfreundliche Kindertagespflege, die den aktuellen fachlichen Standards der frühkindlichen Förderung und Betreuung entspricht
Zielgruppen	- Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen - Kindertagespflegepersonen, deren Zusammenschlüsse und Arbeitgeber
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 23-26, 43, 46-49, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, Satzung Lahn-Dill-Kreis
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0601 **Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt 060102 **Förderung in Kindertagespflege**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-49.597	-53.250	-49.618,77
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.102.000	-1.066.625	-1.184.579,70
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-111.795	-109.400	-232.311,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.467,81
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.263.392	-1.229.275	-1.467.977,28
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	493.820	459.343	433.457,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.550	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.628	19.454	13.937,86
14	66	Abschreibungen	0	641	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	171.795	179.400	247.311,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	3.300.000	3.568.500	3.127.672,38
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37	90	45,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.002.829	4.227.428	3.822.423,32
20		Verwaltungsergebnis	2.739.437	2.998.153	2.354.446,04
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.739.437	2.998.153	2.354.446,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.739.437	2.998.153	2.354.446,04
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	937	32	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.740.374	2.998.185	2.354.446,04

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0601 **Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt 060102 **Förderung in Kindertagespflege**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Es handelt sich um Kostenbeiträge von Eltern für Tagespflegeverhältnisse (die Beitragshöhe wird durch den Jugendhilfeausschuss/KA gem. Satzung festgelegt) sowie um eine Landesförderung nach § 32a HKJGB und § 32b Abs.3 HKJGB.
17	Transferaufwendungen für lfd. Geldleistungen für Kindertagespflegepersonen (KTP) sowie Qualifizierungsseminare für lfd. und neue KTP.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-9.000	-230,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-108.605	-130.482	-169.053,31
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100.300	-110.300	-80.464,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-208.905	-249.782	-249.748,07
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	894.964	667.540	839.997,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.974	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.125	39.423	39.710,75
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	36.000	21.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	417.500	451.200	374.076,73
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	548,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.358.563	1.195.163	1.275.333,36
20		Verwaltungsergebnis	1.149.658	945.381	1.025.585,29
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.149.658	945.381	1.025.585,29
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.149.658	945.381	1.025.585,29
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	610	8	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.150.267	945.389	1.025.585,29

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**
Produkt 060201 **Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060201 Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Förderung der Kommunalen- und der Verbandsjugendarbeit - Präventionsarbeit
Produktziele	Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der sozialpädagogischen Arbeit mit Kindern und Jugendlichen im Lahn-Dill-Kreis
Zielgruppen	öffentliche und freie Träger der Jugendhilfe, Kommunen, Jugendgruppen und Vereine
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, Richtlinien für die Verteilung der Kreiszuschüsse an Jugendgruppen im LDK, Vergabekriterien zur Förderung von Angeboten im Rahmen geschlechtergerechter Jugendarbeit, Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises zur Förderung von Kinder-, Jugend- und Familienerholungsmaßnahmen.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**
Produkt 060201 **Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.000	-49.000	-35.351,14
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-603,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.000	-49.000	-35.954,14
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	546.062	667.510	497.776,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.910	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.474	6.766,04
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	36.000	21.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	193.500	212.200	174.854,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	749.473	921.184	700.396,54
20		Verwaltungsergebnis	734.473	872.184	664.442,40
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	734.473	872.184	664.442,40
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	734.473	872.184	664.442,40
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	210	8	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	734.682	872.192	664.442,40

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**
Produkt 060201 **Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Hier werden Erträge für die Jugendsammelwoche abgebildet sowie Geldleistungen für die Familienerholung. Die Kommunalisierten Landesmittel werden hier nicht mehr abgebildet.
15	Der Ansatz ist auf 0 EUR zu setzen, da über dieses Produkt keine Kommunalisierten Landesmittel mehr weitergeleitet werden.
17	Hier werden vorrangig Mittel zur Förderung von Freizeitangeboten durch Vereine/Verbände und Familien für Kinder und Jugendliche vorgehalten. Außerdem stehen hier Mittel für die Jugendsammelwoche, das Jugendtaxi und geschlechtergerechte Jugendarbeit zur Verfügung.

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**
Produkt 060202 **Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- außerschulische Jugendbildung - Freizeitpädagogische Angebote - Jugendberufshilfe - Beteiligungs- und Partizipationsangebote - Fortbildungsangebote im Bereich der Jugendarbeit
Produktziele	- Förderung und Durchführung von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der außerschulischen Jugendbildung - Durchführung von Ferienfreizeiten und freizeitpädagogischen Angeboten - Unterstützung junger Menschen beim Erwerb von Lebenskompetenz und der Entfaltung von Identität - Befähigung junger Menschen zu Eigenverantwortung, Eigeninitiative und gemeinsamen Engagement - Unterstützung junger Menschen bei der Entwicklung demokratischer Kompetenzen - Integration benachteiligter junger Menschen in die Berufs- und Arbeitswelt und das Gemeinwesen - Förderung von Jugendbeteiligung und -partizipation auf kommunaler Ebene und Kreisebene
Zielgruppen	- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene - Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, HBUG, HKO, HGO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
 Produkt 060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-9.000	-230,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.605	-81.482	-133.702,17
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100.300	-110.300	-79.861,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-193.905	-200.782	-213.793,93
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	348.901	30	342.221,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.125	33.949	32.944,71
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	224.000	239.000	199.222,31
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	548,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	609.090	273.979	574.936,82
20		Verwaltungsergebnis	415.185	73.197	361.142,89
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	415.185	73.197	361.142,89
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	415.185	73.197	361.142,89
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	415.585	73.197	361.142,89

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**
Produkt 060202 **Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Der Planansatz befindet sich ab 2026 im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge (Ziffer 9).
7	Bezuschussung des JBW durch das Land Hessen aus den LottoTotto-Mitteln. Der Planwert orientiert sich am Zuweisungsbescheid für das Kalenderjahr 2025.
9	Hierbei handelt es sich um Teilnahmebeiträge für Ferienfreizeiten.
17	- Seminarmittel für die Jugendförderung und JBW - Mittel für das Kreisjugendparlament - Geldmittel für Ferienfreizeiten

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-520	-3.100,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-443.291	-460.053	-501.327,88
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-10.498.400	-10.546.718	-8.635.161,75
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.545	-56.571	-56.571,12
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-170	-170	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-4.523,73
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.087.406	-11.064.032	-9.200.684,48
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	5.984.041	5.577.566	5.244.213,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	294.535	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.612	152.552	163.199,58
14	66	Abschreibungen	9.749	10.525	260,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	129.545	56.571	56.571,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	49.017.991	44.613.491	42.376.825,95
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	246	246	246,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.586.719	50.410.951	47.841.316,35
20		Verwaltungsergebnis	44.499.312	39.346.919	38.640.631,87
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	44.499.312	39.346.919	38.640.631,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.393,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.393,26
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	44.499.312	39.346.919	38.639.238,61
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-482.484	832	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	44.016.828	39.347.750	38.639.238,61

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0603 **Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060301 **Ambulante Eingliederungshilfen**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060301 Ambulante Eingliederungshilfen
Produktverantwortlich	41.2 Fachdienst Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Produktbeschreibung	-Beratung der Hilfesuchenden möglichst niedrigschwellig an einem bekannten Ort (z.B. zu Hause, in der Kita, in der Schule) -Planung und Erbringung personenzentrierter Leistungen unter Beteiligung der leistungsberechtigten und anderen beteiligten (z.B. Kitas, Schulen, Leistungserbringer) -Planung und Weiterentwicklung von personenzentrierten, zielgerichteten und wirtschaftlichen Angeboten zur Bedarfsdeckung von Kindern und Jugendlichen mit seelischen Behinderungen -Konzeption, Verhandlung und Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach SGB VIII zur Erbringung von ambulanten Eingliederungshilfen -Führen der Kooperation ZeBraH zur Erbringung der Hilfen für behinderte Kinder und Jugendliche aus einer Hand
Produktziele	- Bestehende Inklusion von Kindern und Jugendlichen mit seelischer Behinderung zur Sicherung der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - regelhafte Beteiligung der Kinder und Jugendlichen und deren Erziehungsberechtigten im Prozess der Entscheidung - Leistungen werden personenzentriert erbracht - die Angebote an frühen Hilfen entsprechen dem quantitativen und qualitativen Bedarf und werden individuell noch zielorientierter in Anspruch genommen
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche mit einer drohenden oder bestehenden seelischen Behinderung.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Benachteiligungsverbot; SGB I, § 35 a SGB VIII, SGB X
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
 Produkt 060301 Ambulante Eingliederungshilfen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	49.709,76
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	8.657.000	5.751.000	7.865.623,75
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.657.000	5.751.000	7.915.333,51
20		Verwaltungsergebnis	8.657.000	5.751.000	7.915.333,51
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	8.657.000	5.751.000	7.915.333,51
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	8.657.000	5.751.000	7.915.333,51
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.657.000	5.751.000	7.915.333,51

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0603 **Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060301 **Ambulante Eingliederungshilfen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	Die Fallzahlen im Bereich Schulbildung SGB VIII sind signifikant gestiegen. Dies führt mit der Ausweitung der Betreuung auf den Nachmittag zu deutlichen Kostensteigerungen. Die Lohnsteigerungen im TVÖD S+E in den letzten Jahren führen durch erforderliche Vergütungserhöhungen in diesem Bereich zu einer wesentlichen Erhöhung der Ausgaben.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt	060303	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060303 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
Produktverantwortlich	32.2 Fachdienst Beistandschaften und Vormundschaften

Produktbeschreibung	- Vormundschaften/Pflegschaften: Gesetzliche Vertretung in der elterlichen Sorge/ Teilbereiche der elterlichen Sorge - Beistandschaften: Beratung, Unterstützung und Durchsetzung in Unterhalts- und Abstammungsangelegenheiten - Beurkundungen - Einsatz und Beratung ehrenamtlicher Vormünder
Produktziele	- Fürsorge und rechtliche Vertretung Minderjähriger - Sicherung der Rechte des Kindes und Sorge für eine adäquate Erziehung, Förderung, Pflege und Betreuung - Sicherstellung des Unterhalts und Feststellung der Abstammung für den Minderjährigen/jungen Volljährigen - Rechtliche Aufklärung und Unterstützung - Erzielen von gemeinsamen und freiwilligen Vereinbarungen der Eltern - Akquise und Qualifizierung ehrenamtlicher Vormünder
Zielgruppen	Minderjährige, Vormünder, Pfleger, Eltern, junge Volljährige, ehrenamtliche Vormünder
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Vormundschaft und Pflegschaft: §§ 53 ff. SGB VIII, § 1751 BGB, §§ 1773 ff. BGB, FamFG, Asyl- und Ausländerrecht - Beistandschaften: §§ 55 ff. SGB VIII, i.V.m. §§ 1712 ff. BGB, FamFG, ZPO - Beratung: §§ 18, 52a, 53 SGB VIII - Beurkundung: §§ 59 ff. SGB VIII
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0603 **Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060303 **Gesetzliche Vertretung Minderjähriger**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-62.316	-77.920	-75.141,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.900,93
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-62.316	-77.920	-78.041,93
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.289.780	1.122.147	1.121.252,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	244.535	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.662	53.433	31.267,81
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	5.500	8.000	73,06
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90	90	90,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.605.567	1.183.670	1.152.683,10
20		Verwaltungsergebnis	1.543.251	1.105.750	1.074.641,17
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.543.251	1.105.750	1.074.641,17
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.543.251	1.105.750	1.074.641,17
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.150	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.545.401	1.105.750	1.074.641,17

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0603 **Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060303 **Gesetzliche Vertretung Minderjähriger**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Erhöhung der Position durch interne Umstrukturierungen und Verlagerung in dieses Produkt.
17	Reduzierung des Familienrats sowie Beratung/Unterstützung ehrenamtlicher Vormünder. Neu aufgenommen wurden in diesem Bereich Dolmetscherkosten i.H.v. 1.000 EUR.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt	060304	Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste 32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Jugendhilfeangebote und -leistungen zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen, zur Unterstützung von Eltern sowie schwangeren Frauen und werdenden Vätern und anderer an der Erziehung beteiligter Personen - Sicherstellung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung durch Schutzmaßnahmen, Schutzvereinbarungen mit Trägern von Einrichtungen, Diensten und Projekten der freien Jugendhilfe und sonstigen Kooperationspartnern, Beratung von Berufsheimnisträgern, verbindliche Strukturen der Zusammenarbeit, Aufsicht über Kinder- und Jugendhilfeeinrichtungen sowie Pflegepersonen - Begleitung und Beratung vor, während und nach Ordnungswidrigkeits- und Strafverfahren - Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren - Beratung und Belehrung in Verfahren zur Annahme als Kind - Sicherung, Stärkung und Ausbau von sozialraumorientierten Begegnungs- und Familienzentren und der Sozialarbeit an Schulen zur Erweiterung und Vernetzung präventiver familienfördernder Beratungs-, Bildungs- und Unterstützungsangebote im Sozialraum - Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz zur Stärkung von Konflikt- und Sozialkompetenzen von Kindern und Jugendlichen - Frühe Hilfen als Stärkung der elterlichen Erziehungs- und Beziehungskompetenz
Produktziele	- Klärung von Hilfebedarfen und Ressourcen von Ratsuchenden und Anspruchsberechtigten - Beratung und Unterstützung von jungen Menschen und deren Familien in Krisensituationen - Unterstützung persönlicher Entwicklung und sozialer Teilhabe von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen - Vermeidung von strafrechtlichem Verhalten - Schutz von Kindern und Jugendlichen in Familien, Jugendorganisationen und Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe - Beteiligungs- und Beschwerdemöglichkeiten in stationären Einrichtungen der Heimerziehung und in Pflegestellen - Verbindliche Netzwerke in den Bereichen Frühe Hilfen und Kinderschutz - Qualitätsentwicklung, Qualitätssicherung und Weiterentwicklung der sozialräumlich orientierten Kooperation und Vernetzung - Förderung der (früh-)kindlichen und außerschulischen Entwicklung und Bildung und die Integration der Elternbildung und Beteiligung; Stärkung von Eltern in Form von Elternbildungs- und Beratungsangeboten
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Eltern und werdende Eltern, Erziehungs-/Personensorgeberechtigte, soziales Umfeld und Bezugspersonen, an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, andere Träger, Behörden und Initiativen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, BKiSchG, JGG, BGB, FamFG, AdvermiG, Gesetz zur Vebesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher, StGB, StPO, StORMG, GewSchG, HKiGSchG, HKJGB, KJVVG, SGB I, IX und X, KCanG, SGB XIV, UBSKMG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.06.03.04.01 Leistungen für unbegleitete minderjähriger Ausländers 1.06.03.04.02 Beratung und Schutz bei Kindeswohlgefährdung 1.06.03.04.03 Ambulante Leistungen 1.06.03.04.04 Teil-/Stationäre Leistungen 1.06.03.04.05 Beratung und Mitwirkung nach dem JGG 1.06.03.04.06 Förderung in Adoptions- und Pflegestellen 1.06.03.04.07 Frühe Hilfen 1.06.03.04.08 Förderung von Angeboten im Sozialraum
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
 Produkt 060304 Erz.- u. Jugendhelf. f. junge Menschen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-520	-3.100,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-380.975	-382.133	-426.186,88
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-10.498.400	-10.546.718	-8.635.161,75
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.545	-56.571	-56.571,12
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-170	-170	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.622,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.025.090	-10.986.112	-9.122.642,55
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	4.694.261	4.455.419	4.122.961,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.000	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.950	99.119	82.222,01
14	66	Abschreibungen	9.749	10.525	260,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	129.545	56.571	56.571,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	40.355.491	38.854.491	34.511.129,14
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156	156	156,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	45.324.151	43.476.281	38.773.299,74
20		Verwaltungsergebnis	34.299.061	32.490.169	29.650.657,19
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	34.299.061	32.490.169	29.650.657,19
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.393,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.393,26
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	34.299.061	32.490.169	29.649.263,93
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-484.634	832	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.814.427	32.491.001	29.649.263,93

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0603 **Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060304 **Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Deutliche Zunahme von Zwangsgeldern, vor allem im Teilprodukt Teil-/Stationäre Hilfen.
6	Der Planwert ergibt sich vor allem aus folgenden Ansätzen: <u>Teilprodukt Leistungen für unbegleitete Minderjährige Ausländer (Ansatz 2026: 7.520.000 EUR):</u> Hier sind die Kostenerstattungen durch das Land Hessen für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) aufgeplant. Die entsprechenden Aufwendungen befinden sich in der Kontengruppe Transferaufwendungen (Ziffer 17). <u>Teilprodukt Teil-/Stationäre Hilfen (Ansatz 2026: 1.100.000 EUR):</u> Hierbei handelt es sich insbesondere um die Vereinnahmung von Kostenbeiträgen von Eltern (Planwert : 600.000 EUR). Aufgrund der Veränderung der Kostenbeitragsverordnung zum 01.01.2024 sind die Kostenbeiträge sowie die Anzahl leistungsfähiger Eltern rückläufig. Diese Erträge sind nicht steuerbar. Weiterhin sind hier die Kostenerstattungen anderer Kommunen abgebildet (Planwert : 500.000 EUR). <u>Teilprodukt Förderung in Adoptions- und Pflegestellen (Ansatz 2026: 1.720.000 EUR):</u> Hier werden Kostenbeiträge von Eltern sowie Kostenerstattungen von anderen Kommunen vereinnahmt.
7	Hierbei handelt es sich um Kommunalisierte Landesmittel, die an freie Träger weitergegeben werden.
13	Hier wurden Fortbildungskosten, Reisekosten sowie Kosten für Büromaterial und Drucksachen reduziert.
15	<u>Teilprodukt Förderung und Durchführung von Angeboten im Sozialraum:</u> Hier werden die unter der Kontengruppe Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (Ziffer 7) vereinnahmten Kommunalisierten Landesmittel an die freien Träger weitergeleitet.
17	<u>Teilprodukt Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (Ansatz 2026 : 7.500.000 EUR):</u> Hier sind die Kostenaufwendungen für den LDK für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) aufgeplant. Entsprechende Kostenerstattungen durch das Land Hessen sind in der Kontengruppe Erträge aus Transferleistungen aufgeplant (Ziffer 6). <u>Teilprodukt Beratung und Schutz bei Kindeswohlgefährdung (Ansatz 2026 : 1.795.000 EUR):</u> Inobhutnahmen (ION) sind Schutzmaßnahmen für Kinder und Jugendliche und sind nicht steuerbar. <u>Teilprodukt Ambulante Leistungen (Ansatz 2026: 4.275.000 EUR):</u> Der Planwert orientiert sich am IST-Wert 2024 zzgl. angenommener 5 % tarifbedingter Steigerung. Nach wie vor ist ein steigender Bedarf im Bereich der ambulanten Hilfen gegeben. Geprägt von komplexeren Problemlagen, die zum Teil längere, besonders aber intensivere Unterstützung benötigen. <u>Teilprodukt Teil-/Stationäre Leistungen (Ansatz 2026 : 20.400.000 EUR):</u> Bei den Transferaufwendungen werden 19,5 Mio. EUR für alle teilstationären und stationären Jugendhilfeleistungen verausgabt. Zusätzlich werden 900.000 EUR für Kostenerstattungsverpflichtungen des LDK für teil-/stationäre Jugendhilfeleistungen an andere Kommunen abgerechnet. Außerdem werden 5 % Tarifsteigerung angenommen. <u>Teilprodukt Beratung und Mitwirkung nach dem JGG (Ansatz 2026 : 40.000 EUR):</u> Die Tätigkeit der Jugendhilfe in Strafsachen (JIS) beruht auf der Mitwirkung in Strafverfahren und sieht neben Beratung auch die Gewährung unterschiedlicher Leistungen der Jugendhilfe vor. Abgerechnet werden hier entstehende Dolmetscherkosten, Angebote der sozialen Gruppenarbeit (STK, AAT und Medienseminar) sowie therapeutische Angebote. <u>Teilprodukt Förderung in Adoptions- und Pflegestellen (Ansatz 2026 : 5.190.000 EUR):</u> - <u>Ambulante Leistungen:</u> Die SGB VIII-Reform ermöglicht seit 2021 kombinierte Leistungen. Insbesondere werden zur Rückführung aus Pflegeverhältnissen ambulante Jugendhilfeleistungen genutzt. - Die SGB VIII-Reform erfordert u. a. die qualitative Weiterentwicklung in der Pflegekinderhilfe. - teil/stationäre Leistungen in Einrichtungen (4.300.000 EUR): Der Planwert orientiert sich an dem Ist-Wert aus 06/2025 zzgl. einer angenommenen Steigerung des Pflegegeldes gemäß Pflegegelderlass des Landes Hessen für das Jahr 2025 von ca. 10 %. - Kostenerstattungsverpflichtungen des LDK: Diese Aufwendungen sind nicht steuerbar. Der Planansatz (740.000 EUR) richtet sich nach den Ist-Ausgaben 2025. <u>Teilprodukt Frühe Hilfen:</u> - 3-4 Familienräte

Zeile	Erläuterung
	- 10.000 EUR Projekt Aufsuchen Frühe Hilfen Eschenburg/Dietzhölztal, 10.000 EUR Sprechstunde Kinderärztin Haiger, 110.000 EUR Fallarbeit, Supervision GFK. Teilprodukt Förderung und Durchführung von Angeboten im Sozialraum (Ansatz 2026 : 995.491 EUR): Hier werden hauptsächlich Mittel für Sozialarbeit an Schulen, Begegnungs- und Familienzentren, Berufseinstiegsbegleitung und der Familienbildung verausgabt.
29	<u>Teilprodukt Förderung und Durchführung von Angeboten im Sozialraum Schulsozialarbeit (510 T Euro):</u> Interne Leistungsverrechnung zum Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben zur Einbeziehung in die Kalkulation für die Schulumlage.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0604 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-205.000	-1.147,24
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-326.500	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-180	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-483,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-333.280	-205.600	-1.630,49
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	342.244	10.337	1.416,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.606	298.526	13.268,61
14	66	Abschreibungen	34.753	39.124	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.900	4.800	58.516,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	701.565	352.787	73.201,11
20		Verwaltungsergebnis	368.285	147.187	71.570,62
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-236.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-221.000	-236.000	-221.862,47
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	147.285	-88.813	-150.291,85
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.701,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.701,08
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	147.285	-88.813	-151.992,93
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.348	29.571	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	181.632	-59.242	-151.992,93

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0604 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt 060401 **Freizeiteinrichtungen**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060401 Freizeiteinrichtungen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend 35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Bereitstellung und Betrieb von Jugendfreizeiteinrichtungen - Koordinierung von Belegungen - Hilfestellung und Beratung der Verantwortlichen der Beleggruppen bei der Programmgestaltung - Weiterentwicklung der Fach- und Marketingkonzeption der Jugendfreizeiteinrichtungen
Produktziele	Bereitstellen eines bedarfsgerechten Angebotes von Freizeiteinrichtungen für die Jugendarbeit
Zielgruppen	- junge Menschen - Jugendverbände, -initiativen und -gruppen, Schulklassen, Kindertagesstätten
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§11 SGB VIII, § 158 Abs. 4 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.06.04.01.01 Jugendfreizeitheim Heisterberg 1.06.04.01.02 Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein 1.06.04.01.03 Gebäudeinstandhaltung Heisterberg 1.06.04.01.04 Gebäudeinstandhaltung Tringenstein
Kennzahlen	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0604 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt 060401 **Freizeiteinrichtungen**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-205.000	-1.147,24
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-326.500	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-180	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-483,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-333.280	-205.600	-1.630,49
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	342.244	10.337	1.416,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.606	298.526	13.268,61
14	66	Abschreibungen	34.753	39.124	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.900	4.800	58.516,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	701.565	352.787	73.201,11
20		Verwaltungsergebnis	368.285	147.187	71.570,62
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-236.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	-221.000	-236.000	-221.862,47
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	147.285	-88.813	-150.291,85
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.701,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.701,08
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	147.285	-88.813	-151.992,93
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.348	29.571	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	181.632	-59.242	-151.992,93

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0604 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt 060401 **Freizeiteinrichtungen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
1	Hier handelt es sich um Einnahmen aus den Getränke- und Snackautomaten in Heisterberg. Der Planwert beruht auf Erfahrungswerten und ist nicht konkret prognostizierbar. Hier fand eine Verschiebung der Einnahmen statt.
2	Hier fand ebenso eine Verschiebung statt. Es wird von einer erhöhten Belegung in den Freizeiteinrichtungen ausgegangen.
13	Aufgrund dessen, dass von einer erhöhten Belegung ausgegangen wird, ist von einer Steigerung der Kosten auszugehen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-165.000	-160.062	-150.063,50
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-17.619,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-22,99
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-165.000	-160.062	-167.705,69
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	783.551	846.655	670.883,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.954	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.240	31.659	13.839,54
14	66	Abschreibungen	130	493	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	566.200	543.100	473.485,86
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.375.075	1.421.908	1.158.208,82
20		Verwaltungsergebnis	1.210.075	1.261.846	990.503,13
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.210.075	1.261.846	990.503,13
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.210.075	1.261.846	990.503,13
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	105	91	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.210.180	1.261.936	990.503,13

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0605 **Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060501 **Erziehungs- und Familienberatung**

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060501 Erziehungs- und Familienberatung
Produktverantwortlich	32.4 Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Beratungs- und Therapieangebote zur Förderung der Erziehung und Entwicklung von jungen Menschen und deren Familien - Einzelfallübergreifende Präventionsangebote - Vernetzung und Qualitätssicherung
Produktziele	- Förderung von jungen Menschen und Familien zur eigenverantwortlichen Bewältigung von Problemlagen - Sicherung und kontinuierliche Weiterentwicklung von institutioneller Kooperation und präventiven Angeboten - Qualitätsentwicklung und -sicherung regionaler Angebote der Erziehungs- und Familienberatung sowie der Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatung
Zielgruppen	- Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Familien - an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, Einrichtungen und Dienste
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, SFHÄndG, SchKG, BKiSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0605 **Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060501 **Erziehungs- und Familienberatung**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-165.000	-160.062	-150.063,50
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-17.619,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-22,99
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-165.000	-160.062	-167.705,69
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	783.551	846.655	670.883,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.954	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.240	31.659	13.839,54
14	66	Abschreibungen	130	493	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	566.200	543.100	473.485,86
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.375.075	1.421.908	1.158.208,82
20		Verwaltungsergebnis	1.210.075	1.261.846	990.503,13
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.210.075	1.261.846	990.503,13
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.210.075	1.261.846	990.503,13
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	105	91	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.210.180	1.261.936	990.503,13

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0605 **Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt 060501 **Erziehungs- und Familienberatung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Anteil der Stadt Wetzlar gemäß vertraglicher Vereinbarungen zur Finanzierung der kommunalen Erziehungs- und Familienberatungsstelle (EFB) im südlichen Lahn-Dill-Kreis.
13	Einsparungen bei Positionen wie Fort- und Weiterbildung sowie bei den Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit.
17	Der Planwert resultiert insbesondere aus: - Zuschüssen an die beiden Erziehungs- und Familienberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis in freier Trägerschaft in Höhe von insgesamt 520.000 EUR - Weiteren 29.000 EUR, die auf der Grundlage einer Rahmenvereinbarung in 2005 zwischen Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis sowie der Beschlussfassung des Jugendhilfeausschusses vom 22.03.2018 als Fördermittel für fünf Beratungsstellen basieren - Umsetzung § 20 SGB VIII zur Förderung ehrenamtlicher Strukturen in den Sozialräumen (10.000 EUR)

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-192.779	-157.129	-430.932,64
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.419.909	-2.693.351	-3.035.795,62
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-223.824	-227.866	-223.874,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.903	-40.738	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.950	-7.450	-2.597,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.856.365	-3.126.534	-3.693.200,30
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.881.509	4.374.385	4.881.484,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	78.813	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.070	366.870	207.706,71
14	66	Abschreibungen	31.846	55.491	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	663.138	1.271.585	1.519.862,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.309.148	5.947.559	5.903.767,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	336,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.374.274	12.016.640	12.513.156,88
20		Verwaltungsergebnis	9.517.909	8.890.106	8.819.956,58
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.517.909	8.890.106	8.819.956,58
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.517.909	8.890.106	8.819.956,58
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.928	1.832	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.519.837	8.891.939	8.819.956,58

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste
 Produktgruppe **0701** Krankenhäuser

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.200	29.200	26.356,12
14	66	Abschreibungen	165	165	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.309.148	5.947.559	5.903.767,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
20		Verwaltungsergebnis	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14	12	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.338.527	5.976.936	5.930.123,12

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0701 **Krankenhäuser**
Produkt 070101 **Krankenhauswesen**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070101 Krankenhauswesen
Produktverantwortlich	FBL - 3 Fachbereichsleitung 12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	1.07.01.01.01 Mittler für Patienten in den Kliniken des Kreisgebietes 1.07.01.01.02 Abwicklung von Zahlungen im Recht des Finanzausgleichs, hier: Krankenhausumlage
Produktziele	1.07.01.01.01 Koordination der Patientenerwartungen mit Gesundheits- und Pflegerregelungen in den Kliniken im Kreisgebiet 1.07.01.01.02 Erfüllung der Umlageverpflichtungen im Rahmen des KFA gegenüber dem Land
Zielgruppen	1.07.01.01.01 Bürger/-innen als Patienten in Kliniken, Klinikleitungen, Klinikärzte/-innen, Pflege- und Hilfspersonal 1.07.01.01.02 Land Hessen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	1.07.01.01.01 Hess.LV, BGB, Haushaltsvorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan 1.07.01.01.02 Finanzausgleichsgesetz (FAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	1.07.01.01.01 Patientenfürsprecher 1.07.01.01.02 Krankenhausumlage
Kennzahlen	

Produktbereich **07** **Gesundheitsdienste**
 Produktgruppe **0701** **Krankenhäuser**
 Produkt **070101** **Krankenhauswesen**

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.200	29.200	26.356,12
14	66	Abschreibungen	165	165	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.309.148	5.947.559	5.903.767,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
20		Verwaltungsergebnis	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	6.338.513	5.976.924	5.930.123,12
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14	12	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.338.527	5.976.936	5.930.123,12

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-217.663,11
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-129.437	-128.645	-149.140,86
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-217.493	-221.535	-218.543,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-2.600	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-347.280	-353.030	-585.347,36
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	479.868	406.394	1.148.522,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.250	10.750	9.602,32
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	600.138	758.585	862.523,44
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.091.343	1.175.729	2.020.648,47
20		Verwaltungsergebnis	744.062	822.699	1.435.301,11
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	744.062	822.699	1.435.301,11
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	744.062	822.699	1.435.301,11
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.004	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	747.066	822.702	1.435.301,11

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0702 **Gesundheitseinrichtungen**
Produkt 070201 **Sozialpsychiatrischer Dienst**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
Produktverantwortlich	21.4 Fachdienst Sozialpsychiatrischer Dienst

Produktbeschreibung	- Psychisch Kranke, seelisch und geistig Behinderte sowie Suchtkranke im Versorgungskontext der Region beraten, begleiten und begutachten.
Produktziele	- Gemeindenahe (sektorale) und bedarfsgerechte Versorgung und Koordination stationärer und ambulanter Dienste. - Verzahnung der medizinischen, beruflichen und sozialen Rehabilitationsangebote. - Sicherung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben.
Zielgruppen	Einwohner (insbesondere mit geistigen, psychischen oder körperlichen Einschränkungen), Leistungsanbieter im Gemeindepsychiatrischen Verbund, Gerichte, Landeswohlfahrtsverband (LWV), örtlicher Träger der Eingliederungshilfe etc.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, PsychKHG, SGB II, SGB V, SGB IX, SGB XII, FamFG, WaffG, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0702 **Gesundheitseinrichtungen**
Produkt 070201 **Sozialpsychiatrischer Dienst**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-217.663,11
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-129.437	-128.645	-149.140,86
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-217.493	-221.535	-218.543,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-2.600	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-347.280	-353.030	-585.347,36
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	479.868	406.394	1.148.522,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.250	10.750	9.602,32
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	600.138	758.585	862.523,44
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.091.343	1.175.729	2.020.648,47
20		Verwaltungsergebnis	744.062	822.699	1.435.301,11
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	744.062	822.699	1.435.301,11
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	744.062	822.699	1.435.301,11
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.004	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	747.066	822.702	1.435.301,11

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0702 **Gesundheitseinrichtungen**
Produkt 070201 **Sozialpsychiatrischer Dienst**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Pauschale für die Einrichtung von unabhängigen Beschwerdestellen nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) wird ebenfalls auf dieser Position vereinnahmt.
3	Hier wird der Mehrbelastungsausgleich für die Umsetzung des Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetzes (PsychKHG) vereinnahmt.
7	Hier werden die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich Suchthilfe/-beratung vereinnahmt.
9	Die bislang vereinnahmten Erlöse aus der Nebentätigkeit als Vertragsarzt im Rahmen der kassenärztlichen Versorgung entfallen, da der betreffende Mitarbeiter in den Ruhestand getreten ist.
15	<u>Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege - kommunalisierte Landesmittel:</u> Die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich Suchthilfe/-beratung werden über diese Position verausgabt.
15	<u>Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche:</u> Die Kreismittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich Suchthilfe/-beratung werden hier verausgabt. Die Zuwendungsverträge enthalten sogenannte Dynamisierungsklauseln, wonach die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst zu berücksichtigen sind. Dies führt regelmäßig zu einer Erhöhung der betroffenen Planansätze. Darüber hinaus kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen, wenn Tarifverhandlungen stattfinden und das Tarifiergebnis von der im Rahmen der Haushaltsplanung zugrunde gelegten Prognose abweicht und eine entsprechende Anpassung erforderlich wird. Ferner wird die Pauschale für die Einrichtung von unabhängigen Beschwerdestellen nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) über diese Position verausgabt. Der bisher geleistete Zuschuss an die "Psychosozialen Kontakt- und Beratungsstellen" (PSKB) entfällt, da die Finanzierung zukünftig vollständig durch den Landeswohlfahrtsverband Hessen (LWV) übernommen wird. Dadurch reduziert sich der Planansatz um rund 105.000 €. Als Folge der Organisationsveränderung werden die bisher hier verorteten Mittel der Betreuungsbehörde künftig unmittelbar im neuen Fachdienst Betreuungsbehörde veranschlagt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-192.529	-156.879	-213.269,53
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.290.472	-2.564.706	-2.886.654,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-6.331	-6.331	-5.331,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.903	-40.738	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.850	-4.850	-2.597,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.509.084	-2.773.504	-3.107.852,94
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	4.401.641	3.967.991	3.732.961,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	78.726	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.620	326.920	171.748,27
14	66	Abschreibungen	31.681	55.326	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.000	513.000	657.339,40
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	336,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.944.418	4.863.987	4.562.385,29
20		Verwaltungsergebnis	2.435.334	2.090.483	1.454.532,35
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.435.334	2.090.483	1.454.532,35
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.435.334	2.090.483	1.454.532,35
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.090	1.817	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.434.244	2.092.300	1.454.532,35

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070301 **Amtsärztliche Gutachten**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070301 Amtsärztliche Gutachten
Produktverantwortlich	21.1 Fachdienst Amtsärztliche Gutachten

Produktbeschreibung	- Erstellung unabhängiger und objektiver (amtsärztlicher) Gutachten, Stellungnahmen und Zeugnisse im Auftrag von Behörden, Gerichten und öffentlichen Einrichtungen.
Produktziele	- Unterstützung der Entscheidungsfindung und Verbesserung der Entscheidungsqualität öffentlich-rechtlicher Träger durch fundierte, rechtsverbindliche Beurteilungen in Form von amtsärztlichen und sozialmedizinischen Sachverständigengutachten.
Zielgruppen	Politik, Behörden, Gerichte, Beamte, Asylbewerber, Langzeitarbeitslose, Studenten, psychisch Kranke und Behinderte, Pflegebedürftige, Einwohner allgemein und in schwierigen Lebenslagen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, BBG, HBG und vergleichbare Gesetze anderer Bundesländer, TVöD, BGB, FamFG, PsychKHG, BTHG, SGB II, SGB VIII, SGB IX, SGB XI, SGB XII, AufenthG, AsylbLG, BKGG, HRDG-DV, WaffG, BtMG, StPO etc. sowie diverse Erlasse
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.07.03.01.01 Gesundheitsplanung
Kennzahlen	

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070301 **Amtsärztliche Gutachten**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.000	-60.000	-82.124,45
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200	-200	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-1.943	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	-47,11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-77.200	-64.143	-82.171,56
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	590.090	482.329	581.571,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.300	25.300	7.395,33
14	66	Abschreibungen	1.738	2.194	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	615.237	509.823	588.966,84
20		Verwaltungsergebnis	538.037	445.681	506.795,28
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	538.037	445.681	506.795,28
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	538.037	445.681	506.795,28
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.605	82	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	523.433	445.763	506.795,28

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070301 **Amtsärztliche Gutachten**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Auf dieser Position werden insbesondere Einnahmen aus amtsärztlichen Begutachtungen (z. B. zur Vorbereitung von Entscheidungen im Beamtenrecht, zur Notwendigkeit einer Maßnahme im Rahmen der Eingliederungshilfe, zur Betreuungsnotwendigkeit, zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit) vereinnahmt. Mit der Rückkehr zum Regelbetrieb nach dem Ende der COVID-19-Pandemie und einer derzeit stabilen sowie verbesserten Personalausstattung hat sich die Einnahmesituation des Fachdienstes gefestigt. Vor diesem Hintergrund ist eine Anhebung des Planansatzes sachlich gerechtfertigt.

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070302 **InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch
Produktverantwortlich	21.2 Fachdienst Infektionsschutz und Umweltmedizin

Produktbeschreibung	- Übertragbare Krankheiten beim Menschen verhüten und bekämpfen. - Ursachen von Gesundheitsgefährdungen und Gesundheitsschäden nachgehen. - Hygienische Überwachung von Einrichtungen. - Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit beobachten und bewerten. - Krisenmanagement (Epidemien und Pandemien, sonstige krisenhafte Infektionsgeschehen, Trinkwassernotfälle, umwelt- und klimabedingte Krisensituationen)
Produktziele	- Verhinderung und Eindämmung übertragbarer Krankheiten durch Überwachung, Beratung und Vornahme gezielter Schutzmaßnahmen. - Früherkennung und Ursachenklärung gesundheitlicher Gefährdungen im Zusammenhang mit Infektionserregern, Umwelteinflüssen und Hygieniezuständen. - Sicherstellung hygienischer Mindeststandards in Einrichtungen durch systematische Kontrollen und risikobasierte Überwachung. - Stärkung der Bevölkerungsgesundheit im Krisenfall durch professionelle Vorbereitung, Koordination und Durchführung von Maßnahmen im Gesundheitskrisenmanagement. - Früherkennung und Unterbrechung von Infektionsketten durch gezielte Meldesysteme, Erregernachweis und bevölkerungsnahe Präventionsmaßnahmen. - Reduktion umweltbedingter Gesundheitsrisiken durch Analyse und Kommunikation von Umweltdaten sowie Maßnahmen zur Expositionsminde rung. - Förderung gesundheitsbewussten Verhaltens durch zielgerichtete Öffentlichkeitsarbeit, Beratung und Schulung unterschiedlicher Bevölkerungsgruppen. - Schutz der Umwelt als Gesundheitsressource durch kontinuierliches Monitoring, risikoorientierte Bewertung und präventive Umweltmedizin. - Weiterentwicklung infektions- und umweltbezogener Standards durch Beteiligung an wissenschaftlichen Kooperationen, Modellprojekten und behördlichen Fachnetzwerken.
Zielgruppen	Einwohner, Betreiber von Wasserversorgungsanlagen und Abwasseranlagen, medizinische Gewerbebetriebe, sonstige pflegerische und medizinische Betriebe und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Vorsorge- oder Rehabilitationseinrichtungen, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Dialyseeinrichtungen, Tageskliniken, Altenwohn- und Pflegeeinrichtungen, Piercing- und Tätowierstudios, Bäder, Zahnarztpraxen, Arztpraxen mit invasiven Eingriffen etc.), Rettungsdienste, Sexarbeiter
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, HKHG 2011, TrinkwV, BImSchG, HBKG, HHygVO, InfhygieneV, ProstSchG, EU-Richtlinien, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.07.03.02.01 Corona-Virus
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 Produkt 070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.500	-75.000	-111.420,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.000	-500.000	-1.133.127,14
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.331	-5.331	-5.331,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.433	-37.668	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-165.514	-618.249	-1.249.878,94
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.688.208	1.541.114	1.393.049,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	310	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.650	154.750	80.123,00
14	66	Abschreibungen	14.732	38.778	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.000	513.000	657.339,40
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.929.900	2.247.642	2.130.511,45
20		Verwaltungsergebnis	1.764.386	1.629.393	880.632,51
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.764.386	1.629.393	880.632,51
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.764.386	1.629.393	880.632,51
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.352	303	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.767.739	1.629.696	880.632,51

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070302 **InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	<u>Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Allgemein:</u> Auf dieser Position werden insbesondere Einnahmen aus der infektionshygienischen Überwachung und Prüfung von z. B. Krankenhäusern, Arzt- und Heilpraktikerpraxen, Schwimm- und Badebecken, Wasserversorgungsanlagen sowie Einnahmen aus Belehrungen nach § 43 Abs. 1 IfSG (Lebensmittelbelehrung) vereinnahmt. Mit der Rückkehr zum Regelbetrieb nach Ende der COVID-19-Pandemie und einer derzeit stabilen sowie verbesserten Personalausstattung hat sich die Einnahmesituation des Fachdienstes gefestigt. Vor diesem Hintergrund ist eine Anhebung des Planansatzes gerechtfertigt.
2	<u>Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen:</u> Hier werden Gelder aus Ordnungswidrigkeitenverfahren vereinnahmt. Die Anpassung des Planansatzes erfolgt im Zuge einer haushaltswirtschaftlich angemessenen Fortschreibung der erwartbaren Einnahmen. Sie berücksichtigt eine zunehmende Fallzahl infolge gesetzlicher Veränderungen, veränderter Berichtslagen oder strukturierterer Verfahren, ohne damit Rückschlüsse auf die Qualität oder Häufigkeit vergangener Kontrollen zuzulassen.
3	Die Reduzierung des Planansatzes korrespondiert mit Ziffer 15 (Verdienstausschlag § 56 IfSG) und wird dort erläutert.
7	Die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich Aidshilfe werden auf dieser Position vereinnahmt.
13	<u>Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel:</u> Der globale Anstieg impfpräventabler sowie anderer Infektionskrankheiten führt zu einer Zunahme von Umgebungsuntersuchungen. Ziel der Untersuchungen ist es Infektionsquellen frühzeitig zu identifizieren, Infektionsketten zu unterbrechen und die Weiterverbreitung zu verhindern. In diesem Zusammenhang kann der Bedarf an Praxis- und Laborbedarf deutlich steigen (siehe Haushalt 2024) - insbesondere an Abstrichsets, sterilem Verbrauchsmaterial, Desinfektionsmitteln sowie diagnostischen Schnelltests. Diese Materialien werden im Rahmen von Testungen, Untersuchungen und präventiven Maßnahmen regelmäßig und teils kurzfristig benötigt. Eine Erhöhung des Planansatzes ist daher sachlich gerechtfertigt.
13	<u>Aufwendungen für Onlinedienste:</u> Die Nutzungskosten für ein digitales Tool, mit dessen Hilfe die nach § 43 IfSG durchzuführenden Hygienebelehrungen online angeboten werden können, werden über diese Position verausgabt. Die anfallenden Kosten sind durch die Einnahmen aus der Durchführung gedeckt (s. Ziffer 2 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Allgemein). Die Maßnahme unterstützt die digitale Transformation des öffentlichen Gesundheitsdienstes und stärkt die Bürgerorientierung. Gleichzeitig wird die kontinuierliche Erbringung dieser verpflichtenden Belehrungen auch in Krisen- und Ausnahmesituationen, wie sie etwa während der COVID-19-Pandemie mit Kontaktbeschränkungen auftraten, sichergestellt.
13	<u>Fremdleistungen für Erzeugnisse:</u> Diese Position dient weiterhin als Auffangposition, um schwer planbare Kosten für Maßnahmen im Bereich Infektionsschutz und klimabedingte Gesundheitsrisiken abzudecken. Angesichts anhaltender Unsicherheiten bleibt der bisherige Mittelansatz notwendig, um flexibel auf sich verändernde Herausforderungen reagieren zu können. Insbesondere vor dem Hintergrund der anhaltend hohen Zuwanderung Geflüchteter müssen Mittel für die Prävention und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten vorgehalten werden. Die bestehenden Trends bei Tuberkulose und Masern setzen sich fort; zusätzlich sind Belastungen durch neuartige oder resistente Erreger nicht auszuschließen. Die Regelversorgung sowie umliegende Kliniken können notwendige Screenings, präventive Impfungen und Umgebungsuntersuchungen im Infektionsfall nach wie vor nicht vollständig sicherstellen. Im Bereich klimabedingte Gesundheitsrisiken sind steigende Aufwendungen zu erwarten - vor allem für Maßnahmen zur Hitzeprävention, Sicherung der Trinkwasserqualität, Notfallbewältigung sowie zur Eindämmung neu auftretender Infektionskrankheiten, die etwa durch eingeschleppte Insektenarten oder andere klimabedingte Faktoren begünstigt werden. Zudem werden über diese Position die Kosten für uneinsichtige Tuberkulosekranke abgewickelt, die in speziellen Absonderungseinrichtungen untergebracht werden müssen (pro Belegungstag fallen rund 900 € an). In solchen Fällen ist ein stationärer Aufenthalt über mehrere Wochen nicht unüblich, so dass schnell Kosten in Höhe mehrerer tausend Euro entstehen können.
15	<u>Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege - kommunalisierte Landesmittel:</u> Die kommunalisierten Landesmittel und die Kreismittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich Aidshilfe werden hier verausgabt.
15	<u>Verdienstausschlag § 56 IfSG:</u> Es sind noch rund 530 Widerspruchsverfahren anhängig. Um potenziell finanzielle Verpflichtungen aus laufenden Rechtsstreitigkeiten abdecken zu können, ist im Haushaltsjahr 2026 ein Kostenansatz erforderlich. Die Verfahren betreffen vor allem strittige Anspruchsberechtigungen. Diesbezüglich ist als Folge von divergierenden Rechtsprechungen (z. B. BVerwG, BAG) inzwischen ein Verfahren beim Bundesverfassungsgericht anhängig; der Verhandlungstermin ist im Oktober 2025. Das HMFG geht davon aus, dass das Urteil des BVerwG bestätigt wird. Wenn das nicht der Fall ist, dann würde die Auszahlung der 530 Fälle mit rund 390.000 € zu Buche schlagen. Wir gehen jedoch davon aus, da alle Fälle bereits berechnet sind, diese sodann im Jahr 2025 abschließend zu können. Für die Fälle, die ruhend gestellt sind und noch berechnet werden müssten, sollte ein Betrag von rund 50.000 € im Haushalt 2026 vorgesehen werden. Es ergeht der Hinweis, dass das Land Hessen zur Zahlung verpflichtet ist, der Lahn-Dill-Kreis tritt lediglich in Vorleistung.

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070303 **Kinder- und Jugendgesundheits**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070303 Kinder- und Jugendgesundheits
Produktverantwortlich	21.3 Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheits

Produktbeschreibung	- Kinder- und jugendärztliche Untersuchungen und Vorsorgeprogramme. - Sozialpädiatrische Hilfen zur Teilhabe. - Gutachtentätigkeit im Kindes- und Jugendalter.
Produktziele	- Sicherstellung gesundheitlicher Prävention im Kindergarten- und Schulalter durch Erkennung von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung, Impfbuchchecks und Impfberatung, Gewährleistung des Masernschutzes gemäß § 20 Abs. 8 IfSG. - Sozialmedizinische Förderung der Entwicklung und Schutz der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen besonders in Zusammenarbeit mit den Einrichtungen der Jugendhilfe (frühe Hilfen, Kindeswohl etc.) und des Bildungs- und Erziehungswesens (z. B. Feststellung der Schulfähigkeit bzw. ggf. Feststellung notwendiger Fördermaßnahmen einschl. Förderschulgutachten, prophylaktische und therapeutische Empfehlungen in Kooperation mit dem niedergelassenen Ärzten). - Sozialpädiatrische Förderung und Begutachtung von Kindern und Jugendlichen mit gesundheitlichen Beeinträchtigungen (Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Inklusion, ICF-basierte Gutachten etc.). - Information und Beratung von Eltern und Institutionen zum Thema Schulgesundheits und eigenverantwortlichem Handeln, gesundheitliche Chancengleichheit unter Berücksichtigung kultureller Vielfalt.
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in jedem Alter, Eltern, Lehrer, Erzieher, Therapeuten, Frühförderstellen und Ärzte, Beratungseinrichtungen und Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, HSchG, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, BTHG, IfSG, Kinderschutzgesetz, BKiSchG, AsylbLG, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, PräVG, Masernschutzgesetz, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070303 **Kinder- und Jugendgesundheits**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.250	-1.250	-246,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.500	-11.500	-22.842,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.000	-13.000	-23.088,80
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	755.066	724.181	626.143,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	139	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.350	36.950	29.476,36
14	66	Abschreibungen	924	924	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	798.479	762.055	655.619,61
20		Verwaltungsergebnis	775.479	749.055	632.530,81
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	775.479	749.055	632.530,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	775.479	749.055	632.530,81
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.641	122	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	778.121	749.177	632.530,81

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070303 **Kinder- und Jugendgesundheit**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Vergütung zur Durchführung des Hessischen Kindersprachscreenings (KiSS) wird über diese Position vereinnahmt. Die Vergütung pro Auswertungsbogen wurde angepasst. Vor diesem Hintergrund ist eine Anhebung des Planansatzes sachlich gerechtfertigt.
13	Die Vergütung der im Rahmen des Hessischen Kindersprachscreenings (KiSS) eingesetzten zertifizierten Sprachexpertinnen, die auf Honorarbasis tätig sind, wird über diese Position verausgabt. Ein Teil der Erhöhung, der an den Lahn-Dill-Kreis gezahlten Mittel zur Durchführung des Sprachscreenings (siehe Ziffer 3) wurde gezielt für die Anpassung der Honorare der KiSS-Sprachexpertinnen verwendet. Diese Maßnahme war erforderlich, da bei gleichbleibender Vergütung die Gefahr bestand, dass einzelne Expertinnen ihre Tätigkeit aus wirtschaftlichen Gründen nicht fortgeführt hätten.

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070304 **Zahnärztlicher Dienst**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070304 Zahnärztlicher Dienst
Produktverantwortlich	21.5 Fachdienst Zahnärztlicher Dienst

Produktbeschreibung	- Organisation und Durchführung kinder- und jugendzahnärztlicher Vorsorgeprogramme und Vorsorgeuntersuchungen. - Hygienische Überwachung von Zahnarztpraxen.
Produktziele	- Sicherstellung (zahn-) gesundheitlicher Prävention vom Kindergartenalter an und damit Erkennung und Verhütung von Zahnerkrankungen. - Unterstützung der gesundheitlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Zusammenarbeit mit den Einrichtungen des Bildungs- und Erziehungswesens. - Aufsuchende Früherkennung von Zahn-, Mund- und Kiefererkrankungen und Veranlassung der im Einzelfall erforderlichen zahnärztlichen Behandlung (Diagnostik und Therapie) bei niedergelassenen Zahnärzten.
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in Kindergärten und Schulen, Lehrer, Erzieher, Gemeinschaftseinrichtungen, Zahnarztpraxen, Zahnärzte, zahnmedizinische Fachangestellte, Asylbewerber, Beihilfeberechtigte, Minderjährige in Obhut der Jugendhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, HHygVO, InfhygieneV, HSchG, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, AsylbLG, SGB V, HBeihVO, Rahmenvereinbarung zur Durchführung der Gruppenprophylaxe insbesondere in Kindergärten und Schulen des Landes Hessen, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070304 **Zahnärztlicher Dienst**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-147.250	-138.000	-133.740,82
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-148.250	-139.000	-133.740,82
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	450.489	400.446	388.312,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	83	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.950	14.450	4.535,12
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	465.522	414.896	392.847,57
20		Verwaltungsergebnis	317.272	275.896	259.106,75
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	317.272	275.896	259.106,75
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	317.272	275.896	259.106,75
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.750	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	319.022	275.896	259.106,75

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070304 **Zahnärztlicher Dienst**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Erstattung der Personalkosten durch die gesetzlichen Krankenkassen gemäß der Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung der Gruppenprophylaxe wird über diese Position vereinnahmt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 Produkt 070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.
Produktverantwortlich	21.7 Fachdienst Verwaltung Gesundheit

Produktbeschreibung	- Zentrale Verwaltungssteuerung der Abteilung (Verwaltungsverfahren, ordnungsrechtliche Maßnahmen, Ausbildung). - Grundsatzangelegenheiten. - Ressourcen-Steuerung. - Finanzsteuerung (Aufstellung und Abwicklung Haushalt, Rechnungswesen, Controlling). - Steuerung und Umsetzung: Personalwesen, Organisationswesen, Beschaffungswesen, Digitalisierung, Leichenwesen, Überwachung der Berufe des Gesundheitswesens (Medizinalaufsicht), Organisation und Durchführung Heilpraktikerüberprüfungen
Produktziele	- Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Verwaltungshandelns gegenüber Bürgerinnen und Bürgern. - Sicherstellung eines geordneten, effizienten Ablaufs der Geschäftsvorgänge der Abteilung. - Verbesserung der Arbeitsprozesse. - Aufbau digitaler Strukturen zur Stärkung der Resilienz, Effizienz und Bürgerorientierung der Abteilung. - Erhebung von Einspar- und Einnahmemöglichkeiten. - Verhinderung unzulässiger (heilkundlicher) Berufsausübung.
Zielgruppen	Einwohner allgemein, Angehörige der Beruf des Gesundheitswesens, Behörden und Stellen, die Leistungen zur gesundheitlichen Versorgung erbringen oder gesundheitliche Interessen vertreten, Betreiber von Einrichtungen und Anlagen nach dem Vierten, Sechsten und Siebten Abschnitt des Infektionsschutzgesetzes (IfSG) sowie sonstige öffentliche Einrichtungen, die der gesundheitsamtlichen Überwachung unterliegen, alle Fachdienste der Abteilung Gesundheit, ferner insbesondere die Abteilungen Personal, Organisation, Technik sowie Finanz- und Rechnungswesen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, TrinkwV, HVwVfG, HVwKostG, VwKostO-HMSI, HeilprG, DVHeilprG, JVEG, GOÄ, , HVwVG, VwGO, OWiG, HSOG, HDSIG, DS-GVO, SGB II, SGB V, SGB XIII, SGB IX, SGB X, SGB XI, SGB XII, BGB, PsychKHG, BtOG, FamFG, StGB, StPO, HGO, GemHVO, HVTG, UVgO, HBG, TVöD, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070305 **Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.129	-20.129	-19.478,28
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.021.522	-1.865.006	-1.596.944,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470	-1.128	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-2.550,54
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.042.471	-1.886.613	-1.618.972,82
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	643.587	560.205	743.885,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	78.035	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.370	74.470	50.218,46
14	66	Abschreibungen	14.287	13.430	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	336,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	810.029	648.854	794.439,82
20		Verwaltungsergebnis	-1.232.442	-1.237.758	-824.533,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.232.442	-1.237.758	-824.533,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.232.442	-1.237.758	-824.533,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.272	1.310	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.230.170	-1.236.448	-824.533,00

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070305 **Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Hier werden insbesondere Einnahmen aus der Durchführung der Heilpraktikerüberprüfungen vereinnahmt.
3	Die Bundesmittel für den Personalaufbau in den hessischen Gesundheitsbehörden im Kontext des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (Pakt ÖGD) werden über die Länder ausgezahlt. Ob die Mittel in voller Höhe abgerufen werden können, hängt von der tatsächlichen Höhe der Personalkosten der im Zuge des Paktes geschaffenen und besetzten Stellen ab. Hierdurch kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen gegenüber dem veranschlagten Planansatz kommen.
13	Die Nutzungskosten für ein digitales Tool (AmdoSoft/b4 RPA Software), mit dessen Hilfe repetitive, regelbasierte Prozesse automatisiert werden können, werden über diese Position verausgabt. Dadurch werden Verwaltungsabläufe effizienter, Mitarbeiter entlastet und Fehler reduziert.

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070306 **Gesundheitsplanung**

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070306 Gesundheitsplanung
Produktverantwortlich	21.0 Abteilung Gesundheit

Produktbeschreibung	- Entwicklung, Veranlassung und Koordination von Maßnahmen zur Prävention und Gesundheitsförderung sowie deren Evaluation. - Gesundheitsberichterstattung. - Fachliche Unterstützung hinsichtlich der Sicherstellung ärztlicher Versorgung im ländlichen Raum. - Anwendung wissenschaftlicher Methoden zur Analyse von Gesundheitsdaten, zur Entwicklung fundierter Planungsgrundlagen und zur Evaluation gesundheitsbezogener Maßnahmen. - Datenerhebung zu Forschungszwecken
Produktziele	- Entwicklung von integrierten Strategien für kommunale Gesundheitspolitik, Planung, Vernetzung und Koordination der Umsetzung von strukturellen und individuellen Maßnahmen von Gesundheitsförderung und Prävention mit dem Ziel der Verbesserung der gesundheitlichen Chancengleichheit der Bevölkerung unter besonderer Berücksichtigung des sozialkompensatorischen Auftrages. - Evaluation durchgeführter Maßnahmen. - Fachliche Unterstützung der Entscheidungsfindung und Verbesserung der Entscheidungsqualität von Verwaltung und Politik in gesundheitlichen Fragestellungen durch datengestützte Berichte und/oder Stellungnahmen. - Planung gesundheitsbezogener Maßnahmen fußend auf evidenzbasierten Erkenntnissen und methodisch fundierter Analysen. - Empirische Forschung durch strukturierte Erhebung und Analyse gesundheitsbezogener Daten.
Zielgruppen	Politik, Behörden, Einwohner allgemein und in schwierigen Lebenslagen, Fachleute und Institutionen aus dem medizinischen und psychosozialen Bereich und weiteren Sektoren, Universitäten und Hochschulen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, SGB V, PräVG, Beschlüsse der Kreisgremien etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 Produkt 070306 Gesundheitsplanung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.000	-50.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.000	-1.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500	-1.500	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-52.650	-52.500	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	274.200	259.716	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.000	21.000	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	325.250	280.716	0,00
20		Verwaltungsergebnis	272.600	228.216	0,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	272.600	228.216	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	272.600	228.216	0,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.500	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	276.100	228.216	0,00

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0703 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt 070306 **Gesundheitsplanung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Landesmittel für die Förderung einer Personalstelle Gesundheitskoordination zum Aufbau einer regionalen Gesundheitsstrategie im Lahn-Dill-Kreis werden auf dieser Position vereinnahmt.
13	Die Mittel zur Umsetzung des Kreistagsbeschlusses zur Sicherung der Gesundheitsversorgung im Lahn-Dill-Kreis (10. Sitzung, 18.07.2022, A-45/2022) werden über diese Position verausgabt und können letztmalig in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden. Vor diesem Hintergrund ist die erneute Einstellung eines Betrages in Höhe von 100.000 € entbehrlich. Ein reduzierter Ansatz ist ausreichend, um weiterhin gezielt Projekte zur Verbesserung der medizinischen Versorgung im ländlichen Raum zu fördern.

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	137.467	104.444	105.125,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.960	10.310	4.339,51
14	66	Abschreibungen	0	64	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	303.830,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	484.453	454.818	413.295,63
20		Verwaltungsergebnis	484.453	454.818	413.295,63
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.808	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.538.260	454.821	413.295,63

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	137.467	104.444	105.125,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.960	10.310	4.339,51
14	66	Abschreibungen	0	64	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	303.830,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	484.453	454.818	413.295,63
20		Verwaltungsergebnis	484.453	454.818	413.295,63
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.808	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.538.260	454.821	413.295,63

Produktbereich 08 **Sportförderung**
Produktgruppe 0801 **Förderung des Sports**
Produkt 080101 **Förderung des Sports**

Produktbereich	08 Sportförderung
Produkt	080101 Förderung des Sports
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Sports und der sportlichen Einrichtungen im Kreisgebiet.
Produktziele	- Förderung und Unterstützung der Turn- und Sportvereine im Landkreis. Beratung und Betreuung der Vereine, finanzielle Förderung von Vereinssportstätten sowie langlebigen Sportgeräten. - Sicherung einer qualifizierten Beratung zur Finanzierung und Antragstellung im Bereich des Sport und Sportstättenbaus. - Förderung der sportlichen Vielfalt in den Turn- und Sportvereinen durch die kostenlose Bereitstellung der kreiseigenen Sport- und Turnhallen für die außerschulische Nutzung. - Bereitstellung/Betrieb des Leistungszentrums Turnen.
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 08 **Sportförderung**
Produktgruppe 0801 **Förderung des Sports**
Produkt 080101 **Förderung des Sports**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	137.467	104.444	105.125,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.960	10.310	4.339,51
14	66	Abschreibungen	0	64	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	303.830,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	484.453	454.818	413.295,63
20		Verwaltungsergebnis	484.453	454.818	413.295,63
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	484.453	454.818	413.295,63
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.808	3	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.538.260	454.821	413.295,63

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Verteilung der Sportförderung 2026: Förderung des Jugendsports: 130 TEUR Vereinseigener Sportstättenbau: 145 TEUR Zusch. Unterhaltung vereinseig. Sporthallen: 23 TEUR Zusch. Förderung d. Leistungssports: 15 TEUR Zusch. Sportkreis Lahn-Dill 12 TEUR Sonstiges (Pokale, Jubiläen, Ehrengaben,...): 8 TEUR Sonstige Zusch. an Organe u. Vereine (Versehrtensport,...): 7 TEUR Summe: 340 TEUR

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-232,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-232,10
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	23.484	21.972	20.545,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.978	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	239	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.221,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.201	34.711	32.766,60
20		Verwaltungsergebnis	43.201	34.711	32.534,50
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21	18	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.222	34.729	32.534,50

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-232,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-232,10
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	23.484	21.972	20.545,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.978	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	239	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.221,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.201	34.711	32.766,60
20		Verwaltungsergebnis	43.201	34.711	32.534,50
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21	18	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.222	34.729	32.534,50

Produktbereich 09 **Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen**
Produktgruppe 0901 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn**
Produkt 090101 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn**

Produktbereich	09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produkt	090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produktverantwortlich	23 Bauaufsicht

Produktbeschreibung	Regionalplanung
Produktziele	Koordination der Stellungnahmen zu regionalplanerisch bedeutsamen Planungen, das Kreisgebiet betreffend und tangierend
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet, Nachbarländer, -kreise und -kommunen, Industrie, Gewerbe und Handel, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BauGB, HBO, HLPg, Regionalplan Mittelhessen 2010, Teilregionalplan, Mittelhessen - Energie
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
 Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
 Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-232,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-232,10
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	23.484	21.972	20.545,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.978	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	239	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.221,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.201	34.711	32.766,60
20		Verwaltungsergebnis	43.201	34.711	32.534,50
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	43.201	34.711	32.534,50
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21	18	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.222	34.729	32.534,50

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.288.000	-1.342.500	-1.889.972,83
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-183.740	-179.780	-21.253,41
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-80.000	-60.000	-98.998,96
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-175,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-619	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.350	-16.350	-5.576,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.568.333	-1.599.249	-2.015.977,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.325.519	3.131.194	2.604.077,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	314.952	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.250	282.250	86.663,33
14	66	Abschreibungen	61.938	9.658	738,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	58.200	20.223,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	354,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.143.258	3.481.702	2.712.057,09
20		Verwaltungsergebnis	2.574.924	1.882.453	696.080,09
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	2.574.924	1.882.453	696.080,09
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.395,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.395,11
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.574.924	1.882.453	694.684,98
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.723	1.139	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.585.648	1.883.592	694.684,98

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.285.000	-1.340.000	-1.887.536,08
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-178.740	-174.780	-19.629,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-80.000	-60.000	-98.998,96
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-175,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-619	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.300	-16.300	-4.368,15
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.560.283	-1.591.699	-2.010.708,15
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.835.565	2.651.482	2.122.686,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	262.687	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.300	263.300	74.107,29
14	66	Abschreibungen	56.938	4.658	738,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	265,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.418.790	2.919.740	2.197.798,41
20		Verwaltungsergebnis	1.858.506	1.328.041	187.090,26
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.858.506	1.328.041	187.090,26
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.395,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.395,11
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.858.506	1.328.041	185.695,15
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.469	275	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.866.975	1.328.315	185.695,15

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	100101	Bau- und Grundstücksordnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	100101	Bau- und Grundstücksordnung
Produktverantwortlich	23	Bauaufsicht

Produktbeschreibung	Beratung und Unterstützung von Bauherrschaft und Baubeteiligten 1.10.01.01.01 Bautechnik: - Bauaufsichtliche Verfahren (Baugenehmigungen, Baulasten, Bauvoranfragen, Bauüberwachungs- und Zustandsbesichtigungen, Wiederkehrende Prüfungen, Wohneigentum) - Vorbeugender baulicher Brandschutz 1.10.01.01.02 Bauordnung: - Bauordnungsrechtliche Verfahren - Baurechtliche Außenkontrollen - Illegale Außenbereichsbauten nach der Hessischen Bauordnung - Vollzug des Gebäudeenergiegesetzes - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	- Förderung der Lebensqualität der Menschen unserer Region durch Koordination der sich aus Leben, Wohnen und Arbeiten ergebenden Bedürfnissen der baurechtlichen Belange - Überprüfung der Sicherheit von Sonderbauten - Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung - Schutz des Außenbereiches vor illegalen Außenbereichsbauten
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Architekten/-innen, Nachbarschaft, Träger öffentlicher Belange, Gebäudenutzer,/-innen, Baufirmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBO, BauGB, BauNVO, GaVO, BauVorlErl, BauPrüfVO, BImSchG, Kommunale Satzungen, KÜO, HGastG, BNatSchG, GEG, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG, BGB u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	1.10.01.01.01 Bautechnik 1.10.01.01.02 Bauordnung 1.10.01.01.03 Besonderes Bauordnungsrecht
Kennzahlen	

Produktbereich 10 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 1001 **Bau- und Grundstücksordnung**
Produkt 100101 **Bau- und Grundstücksordnung**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.285.000	-1.340.000	-1.887.536,08
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-178.740	-174.780	-19.629,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-80.000	-60.000	-98.998,96
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-175,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-619	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.300	-16.300	-4.368,15
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.560.283	-1.591.699	-2.010.708,15
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.835.565	2.651.482	2.122.686,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	262.687	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.300	263.300	74.107,29
14	66	Abschreibungen	56.938	4.658	738,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	265,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.418.790	2.919.740	2.197.798,41
20		Verwaltungsergebnis	1.858.506	1.328.041	187.090,26
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.858.506	1.328.041	187.090,26
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.395,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.395,11
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.858.506	1.328.041	185.695,15
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.469	275	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.866.975	1.328.315	185.695,15

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	100101	Bau- und Grundstücksordnung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden die Gebührenerträge der Unteren Bauaufsicht verbucht. Es handelt sich im Wesentlichen um die Baugenehmigungsgebühren, aber auch um Einnahmen aus Baulasteintragungen, Wohneigentumsgesetz, Teilungsgenehmigungen, Prüfungen von fliegenden Bauten, Bauzustandsbesichtigungen, wiederkehrenden Prüfungen von Sonderbauten, sonstigen Verwaltungsgebühren sowie Buß- und Zwangsgelder.
4	Es handelt sich um Einnahmen aus Baugenehmigungsverfahren kreiseigener Bauvorhaben.

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-348,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-348,15
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	59.882	56.321	53.186,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.266	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050	2.050	796,11
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	85.248	58.421	53.982,21
20		Verwaltungsergebnis	85.248	58.421	53.634,06
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	85.248	58.421	53.634,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	85.248	58.421	53.634,06
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.248	58.421	53.634,06

Produktbereich 10 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 1002 **Wohnbauförderung**
Produkt 100201 **Wohnbauförderung**

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produkt	100201 Wohnbauförderung
Produktverantwortlich	23 Bauaufsicht

Produktbeschreibung	- Soziale Wohnraumförderung zur Bildung von Wohneigentum (Bestandserwerb, Neubau, behindertengerechte Umbauten) - Förderung von sozialem Mietwohnungsbau, Beratung und Unterstützung
Produktziele	- Verbesserung der Wohn- und Lebensqualität der Menschen unserer Region - Schaffung von auskömmlichem und geeignetem Wohnraum
Zielgruppen	Allgemeinheit, Bauherren/-innen (insbesondere Familien, Senioren/-innen und Menschen mit Behinderungen), Architekten/-innen, Wohnungsbaugesellschaften, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWOFG, Förderrichtl. des Landes, WoEigG, EstG, EnEV, BGB, HeizkostenV
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
 Produkt 100201 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-348,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-348,15
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	59.882	56.321	53.186,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.266	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050	2.050	796,11
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	85.248	58.421	53.982,21
20		Verwaltungsergebnis	85.248	58.421	53.634,06
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	85.248	58.421	53.634,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	85.248	58.421	53.634,06
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.248	58.421	53.634,06

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-2.500	-2.436,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-1.275,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-1.208,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.050	-7.550	-4.920,70
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	430.072	423.391	428.204,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.998	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900	16.900	11.759,93
14	66	Abschreibungen	5.000	5.000	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	58.200	20.223,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	88,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	639.221	503.541	460.276,47
20		Verwaltungsergebnis	631.171	495.991	455.355,77
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	631.171	495.991	455.355,77
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	631.171	495.991	455.355,77
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.255	865	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	633.425	496.856	455.355,77

Produktbereich 10 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 1003 **Denkmalschutz und -pflege**
Produkt 100301 **Denkmalschutz**

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produkt	100301 Denkmalschutz
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Beratung und Unterstützung von Eigentümerinnen und Eigentümern sowie Unterhaltungspflichtigen von Kulturdenkmälern - Förderung des Denkmalschutzes - Denkmalfachliche Stellungnahmen zu baurechtlichen Verfahren, Planfeststellungsverfahren, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Bauleitplanverfahren und sonstigen Verfahren Dritter - Denkmalschutzrechtliche Verfahren - Denkmalschutzrechtliche Außenkontrollen - Verstöße gegen das Hessische Denkmalschutzgesetz - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	Erhalt, Schutz und Förderung von Kulturdenkmälern (Bau- und Bodendenkmälern) sowie Bewahrung des kulturellen Erbes unserer Region auf der Grundlage der hessischen denkmalschutzrechtlichen Bestimmungen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen und Unterhaltungsverpflichtete von Kulturdenkmälern, Architekten/-innen, Handwerk/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HDSchG, VwV zur Durchführung des DSchG, Kommunale Satzungen, GEG, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 10 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 1003 **Denkmalschutz und -pflege**
Produkt 100301 **Denkmalschutz**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-2.500	-2.436,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-1.275,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-1.208,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.050	-7.550	-4.920,70
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	430.072	423.391	428.204,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.998	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900	16.900	11.759,93
14	66	Abschreibungen	5.000	5.000	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	58.200	20.223,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	88,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	639.221	503.541	460.276,47
20		Verwaltungsergebnis	631.171	495.991	455.355,77
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	631.171	495.991	455.355,77
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	631.171	495.991	455.355,77
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.255	865	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	633.425	496.856	455.355,77

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-665.000	-675.000	-674.011,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-562.475	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	-33.795,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.263.477	-1.253.075	-707.806,34
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	102.784	114.078	107.679,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.236.505	2.864.939	59.334,70
14	66	Abschreibungen	1.413.823	1.386.205	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.339.000	7.033.000	6.660.175,73
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.092.131	11.398.221	6.827.189,70
20		Verwaltungsergebnis	12.828.654	10.145.146	6.119.383,36
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	12.828.654	10.145.146	6.119.383,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	12.828.654	10.145.146	6.119.383,36
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	644.916	554.673	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.473.570	10.699.819	6.119.383,36

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-665.000	-675.000	-674.011,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-562.475	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	-33.795,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.263.477	-1.253.075	-707.806,34
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	102.784	105.001	99.187,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.188.695	2.818.069	13.384,62
14	66	Abschreibungen	1.413.823	1.386.205	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.705.321	4.309.275	112.571,73
20		Verwaltungsergebnis	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	644.916	554.673	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.086.760	3.610.872	-595.234,61

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Kreisstraßen
Produkt	120101	Straßen- und Radwegebau

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120101 Straßen- und Radwegebau
Produktverantwortlich	15.6 Fachdienst Technisches Verkehrswesen 10.4 Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus

Produktbeschreibung	- Entwicklung Verkehrsinfrastruktur - Straßen- und Radwegebau
Produktziele	Bewertung der Straßenzustandserfassung von 2020/2021 und sukzessive Sanierung der Kreisstraßen unter den Gesichtspunkten der Griffigkeit, Substanzwert, Gesamtstraßennetzverbindung und der Verkehrsbelastung mit den zur Verfügung stehen HH-Mittel. Bewertung von Bauwerken für die notwendigen Sanierung im Rahmen der Unterhaltungspflicht. Einleitung von Abstufungsverfahren, einschließlich Abstufung von Kreisstraßen, die nicht mehr die Voraussetzungen nach dem Hessischen Straßengesetz (HStrG) erfüllen, im Einvernehmen den betroffenen Städten und Gemeinden durch die oberste Straßenbaubehörde.
Zielgruppen	Nutzer/-innen der Straßenverkehrsflächen des Lahn-Dill-Kreises, Gewerbebetriebe des Lahn-Dill-Kreises, Hessen Mobil, Städte + Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Regierungspräsidium Gießen, Träger öffentlicher Belange, Ministerien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, HStrG, StVO, HVwVfG, StVZO, GemHVO, HGO, GVFG, FAG Richtl., Empfehlungen + Merkblätter, ZTV, VOB, DIN, Leitfäden, Vertragliche Vereinbarungen mit dem Land Hessen, Staatsanzeiger Hessen, Verkehrsblatt v. BMVBS, Rundschreiben Straßenbau
Produktart	extern
Teilprodukt	10.12.01.01.01 Straßenbau 10.12.01.01.02 Radwegebau
Kennzahlen	

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1201 **Kreisstraßen**
Produkt 120101 **Straßen- und Radwegebau**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-665.000	-675.000	-674.011,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-562.475	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	-33.795,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.263.477	-1.253.075	-707.806,34
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	102.784	105.001	99.187,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.188.695	2.818.069	13.384,62
14	66	Abschreibungen	1.413.823	1.386.205	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.705.321	4.309.275	112.571,73
20		Verwaltungsergebnis	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.441.844	3.056.199	-595.234,61
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	644.916	554.673	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.086.760	3.610.872	-595.234,61

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1201 **Kreisstraßen**
Produkt 120101 **Straßen- und Radwegebau**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Erhöhung der Kosten gegenüber 2025, da die Deckensanierung der K 77 Mademühlen-Driedorf eingespart wurde , wird diese in 2026 umgesetzt plus kleinere unverzichtbare Sanierungen (K 352 Weidenhausen Kanalsanierung mit der Gemeinde, K 39 Obertorbrücke Dillenburg), K 77 Mademühlen -Driedorf Deckenerneuerung über 1,35 km, da erhebliche Verdrückungen, Netzzrisse und Schäden vorhanden sind. K 352 Weidenhausen - gemeinsame Sanierung mit der Gemeinde. K 39 Obertorbrücke Dillenburg Sanierung der Brücke aufgrund festgestellter Schäden unter anderem am Brückengeländer (Verkehrssicherungspflicht).

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	9.077	8.492,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.810	46.870	45.950,08
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.339.000	7.033.000	6.660.175,73
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.386.810	7.088.947	6.714.617,97
20		Verwaltungsergebnis	9.386.810	7.088.947	6.714.617,97
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.386.810	7.088.947	6.714.617,97
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.386.810	7.088.947	6.714.617,97
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.386.810	7.088.947	6.714.617,97

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **ÖPNV**
Produkt 120201 **Finanzierung ÖPNV**

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120201 Finanzierung ÖPNV
Produktverantwortlich	15.6 Fachdienst Technisches Verkehrswesen

Produktbeschreibung	- Mitfinanzierung des lokalen Verkehrs im ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis - Abrechnung der Umlage des Lahn-Dill-Kreises an die VLDW mbH
Produktziele	Sicherstellung des öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag, Kooperationsvertrag mit der VLDW mbH
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **ÖPNV**
Produkt 120201 **Finanzierung ÖPNV**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	9.077	8.492,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	1,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.046.000	6.740.000	6.100.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.046.000	6.749.077	6.108.493,16
20		Verwaltungsergebnis	9.046.000	6.749.077	6.108.493,16
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.046.000	6.749.077	6.108.493,16
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.046.000	6.749.077	6.108.493,16
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.046.000	6.749.077	6.108.493,16

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **ÖPNV**
Produkt 120201 **Finanzierung ÖPNV**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Die VLDW mbH erwartet für das Jahr 2026 im Bereich der Aufgabenträgerschaft des Landkreises Lahn-Dill aktuell einen Finanzierungsbedarf über 9.046.000,00 €. In den Folgejahren wird der Finanzierungsbedarf weiter ansteigen. Diese Entwicklung ist der u.a. zu erwartenden Kostenfortschreibung der Verkehrsverträge geschuldet (steigende Indizes für Kraftstoff- und Personalkosten). Darüber hinaus bestehen für den Bereich Deutschlandtickets in Verbindung mit dem Hessenpass mobil hinsichtlich deren künftigen Finanzierung erhebliche Unwägbarkeiten.

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **ÖPNV**
Produkt 120202 **Auftragsleistungen ÖPNV**

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120202 Auftragsleistungen ÖPNV
Produktverantwortlich	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH (VLDW)

Produktbeschreibung	Mitfinanzierung des regionalen Verkehrs des ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis
Produktziele	Sicherstellung des regionalen öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HÖPNVG, Gesellschaftsvertrag der RMV GmbH
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1202 ÖPNV
 Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.810	46.870	45.949,08
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	293.000	293.000	560.175,73
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	340.810	339.870	606.124,81
20		Verwaltungsergebnis	340.810	339.870	606.124,81
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	340.810	339.870	606.124,81
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	340.810	339.870	606.124,81
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	340.810	339.870	606.124,81

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **ÖPNV**
Produkt 120202 **Auftragsleistungen ÖPNV**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Vergütung der Dienstleistungen der VLDW gemäß Kooperationsvereinbarung vom 25.09.2023. Die Preisfortschreibungsklausel wurde ab 2025 mit jährlich 2% angesetzt.
15	Zwischen dem RMV und dem Land Hessen wurde eine Finanzierungsvereinbarung für die Jahre 2025 bis 2027 geschlossen. Vor diesem Hintergrund besteht - abgesehen von möglichen Unabwägbarkeiten - für diesen Zeitraum weitestgehend Planungssicherheit. Die Entwicklung für die Jahre 2028 ff. bleibt abzuwarten. Sofern perspektivisch keine auskömmliche Finanzierung zustande kommen sollte, ist mit erheblichen zusätzlichen Belastungen der kommunalen Seite zu rechnen.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-116.640	-113.000	-146.742,43
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	49.791	-47.880	-17.415,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.099.379	-2.173.018	-2.242.505,43
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-275.775	-275.623	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.830	-6.830	-6.469,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.448.833	-2.616.351	-2.413.132,92
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	4.689.183	4.293.925	3.669.503,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	459.083	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.052	644.682	388.600,45
14	66	Abschreibungen	331.222	333.232	384,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650	1.650	717,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.139.090	5.287.389	4.060.705,99
20		Verwaltungsergebnis	3.690.257	2.671.037	1.647.573,07
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	3.690.257	2.671.037	1.647.573,07
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.690.257	2.671.037	1.647.573,07
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	131.794	108.559	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.822.050	2.779.596	1.647.573,07

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-600	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-272.133	-272.677	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-5.913,75
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-277.713	-278.857	-5.913,75
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	230.430	251.303	228.372,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.775	313.155	213.310,11
14	66	Abschreibungen	324.105	324.645	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050	1.050	325,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	895.402	890.152	442.008,24
20		Verwaltungsergebnis	617.689	611.295	436.094,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	617.689	611.295	436.094,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	617.689	611.295	436.094,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125.784	108.034	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	743.473	719.329	436.094,49

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1301 **Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**
Produkt 130101 **Talsperrenbetrieb**

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130101 Talsperrenbetrieb
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Betrieb von Talsperren als Hochwasserrückhalteanlagen
Produktziele	Unterhaltung und den Vorgaben entsprechender Betrieb von Rückhalteanlagen zum Hochwasserschutz
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWG, Betriebs- und Genehmigungsvorschriften zur Aartalsperre, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.13.01.01.01 Aartalsperre 1.13.01.01.02 Haigerbach-Talsperre 1.13.01.01.03 Ulmbachtalsperre
Kennzahlen	

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1301 **Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**
Produkt 130101 **Talsperrenbetrieb**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-600	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-272.133	-272.677	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-5.913,75
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-277.713	-278.857	-5.913,75
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	230.430	251.303	228.372,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.775	313.155	213.310,11
14	66	Abschreibungen	324.105	324.645	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050	1.050	325,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	895.402	890.152	442.008,24
20		Verwaltungsergebnis	617.689	611.295	436.094,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	617.689	611.295	436.094,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	617.689	611.295	436.094,49
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125.784	108.034	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	743.473	719.329	436.094,49

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	130101	Talsperrenbetrieb

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Die Aufwendungen sind auf Grund der Beschädigung durch den Betrieb der Turbine unter anderem für die Erneuerung der Fliesen geplant.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.640	-110.000	-137.211,26
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	54.791	-17.800	-8,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-333.969	-333.359	-346.493,81
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-950	-950	-538,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-390.768	-462.109	-484.252,23
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.717.037	1.444.323	1.288.602,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	202.853	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.010	195.360	52.387,25
14	66	Abschreibungen	1.459	3.267	384,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.126.259	1.656.850	1.342.877,99
20		Verwaltungsergebnis	1.735.491	1.194.741	858.625,76
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.735.491	1.194.741	858.625,76
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.735.491	1.194.741	858.625,76
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.690	336	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.741.181	1.195.077	858.625,76

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	130201	Natur und Umwelt

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130201	Natur und Umwelt
Produktverantwortlich	26.1 Fachdienst Natur und Umwelt	

Produktbeschreibung	- Ausweisung, Pflege und Überwachung von Naturschutzgebieten, Naturdenkmälern, geschützten Landschaftsbestandteilen, Biotopverbundflächen - naturschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Stellungnahmen - Verstöße gegen das Naturschutzrecht - Förderung des Naturschutzes
Produktziele	- Freihaltung schutzwürdiger Flächen und des Außenbereichs von illegalen Eingriffen - Erhaltung und Verbesserung des Lebensraumes für Tiere und Pflanzen - Schutz der Artenvielfalt - Erhaltung der Kulturlandschaft - Stärkung der ehrenamtlichen Naturschutzarbeit - sparsamer Flächenverbrauch, Minimierung der Eingriffswirkungen
Zielgruppen	Städte und Gemeinden, Grundstückseigentümer/-innen und -besitzer/-innen, Verbände und Organisationen im Bereich Natur- und Landschaftsschutz, Interessengruppen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BNatSchG, HeNatG, BauGB, Regionalplan Mittelhessen, LSG, HSO, OWIG, sonstige Erlasse, VO und Beschlüsse sowie sonstige verwaltungsrechtliche Bestimmungen
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1302 **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt 130201 **Natur und Umwelt**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-44.140	-44.000	-47.841,09
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.800	-2.800	-8,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-13.726,50
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-72,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-47.290	-47.150	-61.648,09
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	667.976	602.958	558.682,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	82.022	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.360	52.710	43.356,45
14	66	Abschreibungen	1.459	2.306	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	816.717	671.874	603.542,29
20		Verwaltungsergebnis	769.427	624.724	541.894,20
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	769.427	624.724	541.894,20
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	769.427	624.724	541.894,20
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.977	282	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	772.404	625.005	541.894,20

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1302 **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt 130202 **Wasser- und Bodenschutz**

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130202 Wasser- und Bodenschutz
Produktverantwortlich	26.2 Fachdienst Wasser- und Bodenschutz

Produktbeschreibung	- nachhaltiger Schutz der oberirdischen Gewässer mit ihren Ufern, Überschwemmungsgebieten und des Grundwassers und deren Bewirtschaftung zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm, auch zum Nutzen einzelner Personen - Erhaltung und Sicherung der Gewässer als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen) - nachhaltiger Schutz des Bodens und seiner Funktionen zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm auch zum Nutzen einzelner Personen - Erhaltung und Sicherung des Bodens als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Beteiligung an Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen)
Produktziele	- Beeinträchtigungen der ökologischen Funktionen der Gewässer und des Bodens werden vermieden und bestehende Beeinträchtigungen werden gemindert oder aufgehoben - für oberirdische Gewässer ist ein guter ökologischer und chemischer Zustand und für das Grundwasser ein guter chemischer und mengenmäßiger Zustand zu sichern und/oder anzustreben (EUWasserrahmenrichtlinie)
Zielgruppen	Allgemeinheit, Städte u. Gemeinden, Bauherren/-innen, Anlagenbetreiber/-innen, Planungsbüros, Träger öffentlicher Belange, Unterhaltungspflichtige, Sanierungspflichtige, Hessen-Mobil, Straßen- u. Verkehrsmanagement
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WHG, HWG, BBodSchG, BBodSchV, HAltBodSchG, EBV, WRRL-EUWasserrahmenrichtlinie, UVPg, AbwV, EKVO, Indirekteinleiter-VO, AbwAG, HAbwAG, Schutzgebiets VOen, UStatG, UIG, Zuständigk.-VO, WRMG, BauGB, HeNatG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1302 **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt 130202 **Wasser- und Bodenschutz**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.500	-66.000	-89.370,17
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	57.591	-15.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-333.969	-333.359	-332.767,31
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-466,66
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-343.478	-414.959	-422.604,14
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.049.061	841.365	729.920,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	120.831	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.650	142.650	9.030,80
14	66	Abschreibungen	0	961	384,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.309.542	984.976	739.335,70
20		Verwaltungsergebnis	966.064	570.017	316.731,56
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	966.064	570.017	316.731,56
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	966.064	570.017	316.731,56
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.713	54	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	968.777	570.071	316.731,56

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe **1303** Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-3.000	-9.531,17
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-29.480	-17.406,90
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.765.410	-1.839.659	-1.896.011,62
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.643	-2.946	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-17,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.780.353	-1.875.385	-1.922.966,94
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.741.716	2.598.299	2.152.528,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	256.188	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.267	136.167	122.903,09
14	66	Abschreibungen	5.659	5.320	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	388,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.117.429	2.740.386	2.275.819,76
20		Verwaltungsergebnis	1.337.077	865.001	352.852,82
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.337.077	865.001	352.852,82
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.337.077	865.001	352.852,82
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	320	189	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.337.397	865.191	352.852,82

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1303 **Land- und Forstwirtschaft**
Produkt 130301 **Ländliche Entwicklung**

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130301 Ländliche Entwicklung
Produktverantwortlich	24 Abteilung für den ländlichen Raum

Produktbeschreibung	Die Entwicklung ländl. Räume wird durch den gezielten Einsatz einer Vielzahl von Förderprogrammen aus den beiden EU-Fonds EGFL und ELER sowie der Gemeinschaftsinitiative LEADER und von Bundes-/ Landesprogrammen unterstützt, flankiert durch hoheitlichen land- und forstwirtschaftlichen Aufgaben, dem Gebietsmanagement in NATURA-2000- Schutzgebieten, Maßnahmen zur Agrarstrukturverbesserung und der Gestaltung von Beteiligungsprozessen sowie dem Aufbau von Organisationsstrukturen bei bürgerschaftlichen und interkommunalen Aktivitäten auf regionaler u. lokaler Ebene. Diese Aufgaben werden für die Landkreise Lahn-Dill und Gießen erbracht.
Produktziele	- Gewährleistung eines angemessenen Einkommens in der Landwirtschaft - Unterstützung von Maßnahmen zum Umwelt- und Klimaschutz sowie nachhaltiger Nutzung natürlicher Ressourcen durch Einkommensgrundstützungen - Einkommensstützungen für verschiedene Sektoren der Tierhaltung sowie verschiedene Sektoren der Tierhaltung - Unterstützung der Entwicklung der Artenvielfalt auf landwirtschaftlichen Flächen u. Erhalt der vielfältigen Kulturlandschaft durch Agrarumweltmaßnahmen, Ökolandbau und Weidetierhaltung - Wahrung des öffentlichen Belangs Landwirtschaft durch Mitwirkung bei über-/ regionalen Planungen zur Minimierung landwirtschaftlichen Flächenverbrauchs - Stärkung der Biodiversität durch Weiterentwicklung bzw. Erhaltung gefährdeter Lebensräume und Arten durch Erarbeitung von Maßnahmenplänen f. NATURA-2000-Gebiete und Umsetzung von jährlichen Pflegeplänen - Stärkung einzelbetrieblicher Strukturen und Steigerung der Wettbewerbsfähigkeit durch Investitionen in artgerechte Tierhaltung, Arbeitseffizienz, Diversifizierung oder spezifische Investitionen in Umwelt und Klimaschutz - Erhaltung bzw. abgewogene Mehrung der Waldfläche - Verbesserung der Lebensqualität u. Grundversorgung d. Bevölkerung im ländlichen Raum u. Förderung v. Existenzgründungen d. Dorf- u. Regionalentwicklung - Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung des demographischen Wandels durch integrierte Entwicklungskonzepte und Förderung der Innenentwicklung - Verbesserung der regionalen Wertschöpfung durch Einsatz investiver Förderprogramme und Stärkung von Wertschöpfungsketten - Durchführung von Genehmigungsverfahren nach Grundstücksverkehrsgesetz und Landpachtverkehrsgesetz
Zielgruppen	Landwirtschaftliche Betriebe, Städte, Gemeinden, Beauftragte Dritte, Kläranlagenbetreiber, Kompostwerke, Handel, Kalkwerke, Planungsbüros, Privatpersonen, RPs, Verbände u. Organisationen, Notare, landwirtschaftliche Betreuungsunternehmen, Landesbetrieb Landwirtschaft und Hessen Forst, Kirchen, regionale Entwicklungsgruppen, Bürger, Vereine, örtliche und regionale Initiativen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	LFN-Reformgesetz, Kommunalisierungsgesetz, Vertrag über d. Zusammenarbeit d. WI-Bank Hess. u. d. Hess. LK im Rahmen d. Förderung der Landwirtschaft u. d. Entwicklung des ländlichen Raumes, BMitwG HE, EU- und nat. Gesetzgebung zur GAP, DA zur Wahrnehmung der Funkt. d. Zahlstelle f. d. EGFL und ELER, DüMV, DüNG, DüV, PflSchG, AbfKlärV, BioAbfV, AgrStatG, StrVG, BauGB, HBO, BNatSchG, HeNatG, WHG, HWG, ROG, HLPg, UVP-Gesetz, RSiedlG, Einzelbetriebliches Förderprogramm Landwirtschaft, Erlass- u. RL-Sammlung d. HMUKLV, GrdstVG, LPachtVG, LwVfG, HWaldG, EU-FFH-Richtlinie, EU- VogelschutzRL, NatSchGebVO, LSchGVO, FlurbG, Richtl. von EU, Bund u. Land z. Förderung d. Dorfentwicklung und Dorfmoderation, Richtl. von EU, Bund u. Land zur Förderung der ländlichen Entwicklung- Regionalentwicklung/LEADER, Richtl. d. Landes z. Wettbewerb -Unser Dorf hat Zukunft-, ESvg
Produktart	extern
Teilprodukt	1.13.03.01.01 Öko-Modellregion Lahn-Dill-Gießen 1.13.03.01.02 Artenschutzprojekt
Kennzahlen	

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe **1303** Land- und Forstwirtschaft
 Produkt **130301** Ländliche Entwicklung

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-3.000	-9.531,17
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-29.480	-17.406,90
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.765.410	-1.839.659	-1.896.011,62
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.643	-2.946	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-17,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.780.353	-1.875.385	-1.922.966,94
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.741.716	2.598.299	2.152.528,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	256.188	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.267	136.167	122.903,09
14	66	Abschreibungen	5.659	5.320	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	388,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.117.429	2.740.386	2.275.819,76
20		Verwaltungsergebnis	1.337.077	865.001	352.852,82
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.337.077	865.001	352.852,82
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.337.077	865.001	352.852,82
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	320	189	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.337.397	865.191	352.852,82

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130301 Ländliche Entwicklung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Bei der Festsetzung von Gebühren für die Erteilung von Rodungs- und Aufforstungsgenehmigungen werden auf Grundlage von Erfahrungswerten der Vorjahre höhere Erträge erzielt.
3	Die im Vergleich zu 2025 geringeren Erträge aus Erstattungsleistungen resultieren aus der Beendigung des Projekts "Ökolandbau Modell-Region Lahn-Dill-Gießen" zum 31.12.2025 und der Einstellung der Landesförderung. <u>Gilt für Teilprodukt 1.13.03.01.01 Regionale Vermarktung:</u> Der Landkreis Gießen beteiligt sich zu 50 % an den Sachkosten im Aufgabenbereich der Vermarktung regionaler landwirtschaftlicher Produkte.
7	Die im Vergleich zu 2025 geringeren Erträge resultieren aus der Beendigung des Projekts "Ökolandbau Modell-Region Lahn-Dill-Gießen" zum 31.12.2025 und dem Wegfall der damit verbundenen Landesförderung. <u>Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land:</u> Für die übertragenen Auftrags- und Weisungsangelegenheiten erhält die Abteilung für den ländlichen Raum Budgetzahlungen des Landes Hessen auf Grundlage des Kommunalisierungsgesetzes. Der Zuweisungsbetrag steigert sich jährlich um einen gesetzlich festgelegten Erhöhungsbetrag. <u>Gilt für Teilprodukt 1.13.03.01.02 Artenschutz:</u> Für das Feldflurprojekt Gießen-Süd erhält der Lahn-Dill-Kreis eine Zuwendung durch das Regierungspräsidium Gießen zur Deckung der Personalkosten.
7	<u>Gilt für Teilprodukt 1.13.03.01.01 Regionale Vermarktung:</u> Der Landkreis Gießen beteiligt sich zu 50 % an der Finanzierung der Personalkosten einer Planstelle für die Vermarktung regionaler landwirtschaftlicher Produkte.
13	Die im Vergleich zu 2025 verminderten Aufwendungen resultieren aus der Beendigung des Projekts "Ökolandbau Modell-Region Lahn-Dill-Gießen" zum 31.12.2025. <u>Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u> Erhöhung des Ansatzes wegen geplanter Neuauflage der Broschüre "Gutes aus der Region"
13	<u>Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung:</u> Wegen anstehender Qualifizierungsmaßnahmen in 2026 ist die Erhöhung des Ansatzes notwendig.
13	<u>Porto und Versandkosten:</u> Reduzierung des Ansatzes, da unter anderem durch die Nutzung der E-Post geringere Aufwendungen anfallen.
13	<u>Miete für die Nutzung von Räumen:</u> Erhöhung des Ansatzes wegen der Kostensteigerung bei der Anmietung von Bürgerhäusern für Ortslandwirteversammlungen.
13	<u>Gilt für Teilprodukt 1.13.03.01.01 Regionale Vermarktung(übriger sonstiger betrieblicher Aufwand):</u> Hierbei handelt es sich um alle Sachkosten für den Aufgabenbereich der Vermarktung regional erzeugter landwirtschaftlicher Produkte

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-2.200	-3.909,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-6.000	-91.705,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-15.940,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-1.148,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.050	-8.250	-112.704,20
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	564.886	500.132	550.527,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.655	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.200	314.850	100.114,27
14	66	Abschreibungen	6.032	2.077	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	869.823	817.109	650.642,19
20		Verwaltungsergebnis	859.773	808.859	537.937,99
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	859.773	808.859	537.937,99
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	859.773	808.859	537.937,99
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	174	150	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	859.947	809.010	537.937,99

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-2.200	-3.909,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-6.000	-91.705,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-15.940,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-1.148,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.050	-8.250	-112.704,20
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	564.886	500.132	550.527,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.655	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.200	314.850	100.114,27
14	66	Abschreibungen	6.032	2.077	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	869.823	817.109	650.642,19
20		Verwaltungsergebnis	859.773	808.859	537.937,99
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	859.773	808.859	537.937,99
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	859.773	808.859	537.937,99
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	174	150	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	859.947	809.010	537.937,99

Produktbereich 14 **Umweltschutz**
Produktgruppe 1401 **Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt 140101 **Erneuerbare Energien und Klimaschutz**

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produkt	140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz
Produktverantwortlich	10.4 Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus 26 Abteilung Umwelt, Natur und Wasser 35.4 Fachdienst Energiemanagement

Produktbeschreibung	Der Lahn-Dill-Kreis will bis zum Jahr 2050 Strom und Wärme zu großen Teilen in der Region gewinnen. Um dieses Ziel zu erreichen, sollen die Potentiale des Energiesparens und der Energieeffizienz ausgeschöpft und der Ausbau der Energieerzeugung aus erneuerbaren Energien forciert werden; im Kreistag ist am 20.07.2015 beschlossen worden, ein Handlungsprogramm mit vielen Maßnahmenvorschlägen umzusetzen. Das Nachhaltigkeitsmanagement umfasst die strategische Planung, Umsetzung sowie das Monitoring von Maßnahmen die auf eine ökonomisch, ökologisch und sozial nachhaltige Entwicklung des Landkreises abzielen.
Produktziele	- Umsetzung der energiepolitischen Zielsetzung des LDK und Unterstützung der Nachhaltigkeitsstrategie des Landes Hessen - Umsetzung der 17 Ziele für nachhaltige Entwicklung (SDGs) der deutschen und der hessischen Nachhaltigkeitsstrategie sowie kreiseigener Nachhaltigkeitsziele - Identifizierung von Einsparpotentialen und Betriebsoptimierungen an den kreiseigenen Liegenschaften - Aufbau und Koordination eines systematischen Nachhaltigkeitsmanagements - Entwicklung, Umsetzung und Monitoring einer ganzheitlichen und nachhaltigen Kreisentwicklungsstrategie - Entwicklung, Umsetzung und Monitoring von Nachhaltigkeitszielen und -Leitfäden - Aufbau eines systematische und koordinierten Energiemanagements - Durchführung von Informationsveranstaltungen, um im privaten und gewerblichen Bereich um Anregungen zum Klimaschutz zu geben. - Akquise von Fördermitteln, Unterstützung der Kommunen, Steigerung von Energieeinsparung und Energieeffizienz - Prüfung der Klimarelevanz von Investitionen / Beschaffungen, Verfassung von Stellungnahmen und Ausarbeitung von Vorschlägen - Unterstützung der Kreisabteilungen bei der Bewertung der Klimarelevanz (Punkt 2.7, Beschlussvorlagen) - Unterstützung der Kreisabteilungen, Kommunen, Schulen, Unternehmen und Bürgerinnen und Bürgern bei Nachhaltigkeitsthemen sowie bei der Umsetzung von Nachhaltigkeitsprojekten - Erarbeitung eines Kataloges von klimafreundlichen Produkten und Materialien - Konzeption und Durchführung von Informationsmaterialien und -Veranstaltungen sowie von Weiterbildungsangeboten - Akquise von Fördermitteln - Aufbau neuer Strukturen der Zusammenarbeit sowie Nutzung von Synergieeffekten durch die Vernetzung und Abstimmung von Maßnahmen und Aktivitäten der Kommunen, Leaderregionen der mittelhess. Landkreise, des RP Gießen und des Landes - Vernetzung mit zentralen regionalen und überregionalen Akteurinnen und Akteuren - Berichterstattung gegenüber den Kreisgremien - Themenbezogene Öffentlichkeitsarbeit
Zielgruppen	Kreiseigene Abteilungen, Kommunen, Bürger/innen, Schulen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Vereine, Liegenschaftsverwaltung, Kammern, Handwerk und Verbände
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011, erneuerbare Energien Region LDK sowie vom 20.07.2015 - Hessische Landesverfassung (Art. 26c) - Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis - Kooperationsvereinbarung mittelhess. Landkreise und RP Gießen vom 12.11.2013 - Kreisausschussbeschluss zur Erstellung eines Energie und Klimaschutzkonzeptes für den LDK vom 28.05.2014 - Selbstverpflichtung z.B. `Charta der 100 Kommunen für den Klimaschutz` vom 5/2014, Agenda 2030 Kommune, Klima-Kommunen Hessen

5 Teilhaushalte

	- Verschiedene weitere Gesetze und Verordnungen wie EU-Taxonomie, Bundesklimaschutzgesetz - 17 Ziele für nachhaltige Entwicklung (SDGs) - Deutsche und hessische Nachhaltigkeitsstrategie - Koalitionsvereinbarung 2021-2026
Produktart	intern und extern
Teilprodukt	1.14.01.01.01 Klimaschutz 1.14.01.01.02 Energiemanagement 1.14.01.01.03 Nachhaltigkeitsmanagement
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt 140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-1.125,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-15.940,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-17.065,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	280.765	313.142	269.764,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	51	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.550	187.500	65.362,81
14	66	Abschreibungen	1.529	1.543	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	447.896	502.185	335.126,95
20		Verwaltungsergebnis	447.896	502.185	318.061,95
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	447.896	502.185	318.061,95
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	447.896	502.185	318.061,95
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	129	112	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	448.025	502.297	318.061,95

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	140102	Mobilitätsmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	140102	Mobilitätsmanagement
Produktverantwortlich	10.4 Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus	

Produktbeschreibung	Im Rahmen des Energie- und Klimaschutzkonzepts wurden zahlreiche Mobilitätsmaßnahmen erarbeitet. Um die in dem beschlossenen Energie und Klimaschutzkonzept empfohlenen Mobilitätsmaßnahmen umsetzen zu können, bedarf es einer Initiierung und Weiterentwicklung vielfältiger Mobilitätsangebote.
Produktziele	Das Hauptanliegen des Mobilitätsmanagement soll einerseits eine Stärkung des ÖPNV und andererseits eine verstärkte Substitution motorisierter bzw. immissionsstarker Fahrzeugbewegungen sein. Mobilitätsmanagement trägt dazu bei, eine effiziente, umwelt- und sozialverträgliche (nachhaltige) Mobilität anzuregen und zu fördern. Hierzu soll das, abgestimmtes Radwegekonzept für den Radalltagsverkehr im Lahn-Dill-Kreis weiterentwickelt werden, das unter anderem auch als Basis für die mittel- bis langfristig Planung im Zusammenhang mit dem Straßen- und Radwegebau seine Anwendung finden wird. Das Mobilitätsmanagement unterstützten Aufbau eines multimodalen Verkehrsmittel-angebots und fördert dessen Nutzung. Der Aufgaben-bereich umfasst folgende weitere Themen: - Jobticket mit größeren Unternehmen entwickeln - Car-Sharing-Angebote an Bahnhöfen einrichten - B+R-Anlagen an Bahnhöfen mit 70-90% Förderung durch den RMV nutzen - Fahrradabstellanlagen prüfen und zertifizieren lassen - Lademöglichkeiten E-Bikes / E-Autos einrichten - Mobilitätskonzepte für Dienst- und Wohnortfahrten erstellen Das schulische Mobilitätsmanagement soll mit allen Projekten weiter vorangebracht werden (Stichwort: Schülerradroutenplaner, Schulmobilitätspläne, Beratung beim Schulwegeplan, Radabstellanlagen bei Schulen). Ziel ist es den Eltern-Bring und Holverkehr zu verringern. Weiterer Ausbau des betrieblichen Mobilitätsmanagement in der Kreisverwaltung.
Zielgruppen	Eigene Strukturen und Abteilungen, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011 sowie vom 20.07.2015, Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis - Bundesklimaschutzgesetz - Deutsche Nachhaltigkeitsstrategie - Koalitionsvereinbarung 2021-2026
Produktart	intern und extern
Teilprodukt	1.14.01.02.01 schulisches u. betriebliches Mobilitätsmanagement 1.14.01.02.02 allgemeines Mobilitätsmanagement
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt 140102 Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-89.943,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.078,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-91.022,30
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	201.535	110.235	213.060,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.300	117.000	34.625,80
14	66	Abschreibungen	4.503	535	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	315.374	227.770	247.686,21
20		Verwaltungsergebnis	315.374	227.770	156.663,91
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	315.374	227.770	156.663,91
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	315.374	227.770	156.663,91
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	45	39	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	315.419	227.808	156.663,91

Produktbereich 14 **Umweltschutz**
Produktgruppe 1401 **Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt 140103 **Immissionsschutz**

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produkt	140103 Immissionsschutz
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Immissionsschutzrechtliche Verfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz und der dazu erlassenen Verordnungen - Immissionsschutzrechtliche Außenkontrollen - Immissionsschutzrechtliche Stellungnahmen zu Planfeststellungsverfahren, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Bauleitplanverfahren und sonstigen Verfahren Dritter - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	Schutz der Menschen, Tiere und Pflanzen, des Bodens, des Wassers, der Atmosphäre sowie der Kultur- und sonstigen Sachgüter vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Immissionen)
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Architekten/-innen, Nachbarschaft, Gebäudenutzer/-innen, Baufirmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BImSchG, 1. BImSchV, LärmVO, TA-Lärm, TA Luft, GfRL, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u.w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt 140103 Immissionsschutz

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-2.200	-3.909,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-6.000	-637,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-70,05
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.050	-8.250	-4.616,90
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	82.586	76.755	67.703,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.567	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.350	10.350	125,66
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	106.553	87.155	67.829,03
20		Verwaltungsergebnis	96.503	78.905	63.212,13
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	96.503	78.905	63.212,13
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	96.503	78.905	63.212,13
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	96.503	78.905	63.212,13

Produktbereich 14 **Umweltschutz**
Produktgruppe 1401 **Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt 140103 **Immissionsschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Es handelt sich im Wesentlichen um Gebühreneinnahmen sowie Buß- und Zwangsgelder aus Verwaltungsverfahren.
3	Es handelt sich um Einnahmen aus notwendigen Ersatzvornahmen. Diese stehen im Zusammenhang mit den angefallenen Kosten für deren Durchführung, die bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbucht werden.

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.300	-30.300	-25.369,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-0,01
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.269.326	-1.269.326	-25.369,65
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	229.630	194.888	162.048,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.430	372.283	288.848,47
14	66	Abschreibungen	1.647.977	1.647.764	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	314.500	314.500	274.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.512.578	2.529.435	725.647,14
20		Verwaltungsergebnis	1.243.253	1.260.109	700.277,49
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	45.073,03
23		Finanzergebnis	0	0	45.073,03
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.243.253	1.260.109	745.350,52
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.243.253	1.260.109	745.350,52
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.206	73.529	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.329.458	1.333.639	745.350,52

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.239.026	-1.239.026	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	128.851	150.205	119.825,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.900	182.753	130.805,02
14	66	Abschreibungen	1.646.927	1.646.927	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.934.701	1.979.885	250.630,35
20		Verwaltungsergebnis	695.676	740.859	250.630,35
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	45.073,03
23		Finanzergebnis	0	0	45.073,03
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	695.676	740.859	295.703,38
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	695.676	740.859	295.703,38
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.034	73.467	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	781.710	814.326	295.703,38

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150101	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung
Produktverantwortlich	10.4 Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus	

Produktbeschreibung	Förderung der Wirtschaft: - Service für Unternehmen und Organisationen der Wirtschaft - Entwicklung der Wirtschaftsregion - Arbeits- und Ausbildungsmarkt - Standortmarketing - Netzwerkmanagement Wirtschaft - Koordination Breitbandausbau
Produktziele	Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung (Infrastruktur, Lebensqualität, Wirtschaftsklima, Familienfreundlichkeit, Entscheidungsgrundlagen, Arbeitsmarktmonitor, Vermittlung von Förderungsangeboten zu Existenzgründungen)
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden, Nachbarkreise, Regionalmanagement Mittele Hessen GmbH, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen wie z.B. Kammern, Tourismusorganisationen, Industrie, Handel, Handwerk und Dienstleister, Unternehmen, Universität, THM, Sonstige Behörden, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hessische Landesverfassung, HLPg, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	1.15.01.01.01 lahn-dill-breitband 1.15.01.01.02 Projekt Gigabit-Vollausbau
Kennzahlen	

Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1501 **Wirtschaftsförderung**
Produkt 150101 **Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.239.026	-1.239.026	0,00
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	128.851	150.205	119.825,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.900	182.753	130.805,02
14	66	Abschreibungen	1.646.927	1.646.927	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.934.701	1.979.885	250.630,35
20		Verwaltungsergebnis	695.676	740.859	250.630,35
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	45.073,03
23		Finanzergebnis	0	0	45.073,03
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	695.676	740.859	295.703,38
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	695.676	740.859	295.703,38
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.034	73.467	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	781.710	814.326	295.703,38

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.300	-30.300	-25.369,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-0,01
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.300	-30.300	-25.369,65
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	100.779	44.683	42.223,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.530	189.530	158.043,45
14	66	Abschreibungen	1.051	838	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	314.500	314.500	274.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	577.877	549.550	475.016,79
20		Verwaltungsergebnis	547.577	519.250	449.647,14
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	547.577	519.250	449.647,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	547.577	519.250	449.647,14
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	172	62	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	547.749	519.312	449.647,14

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Tourismus
Produkt	150201	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150201	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises
Produktverantwortlich	10.4 Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus	

Produktbeschreibung	Tourismusangelegenheiten des Lahn-Dill-Kreises: - Entwicklung, Förderung und Qualitätsverbesserung der Infrastruktur im Tourismus (z. B. Radwege, Wanderwege) - Projektkoordination inkl. Fördermittelakquisition - Rahmenplanung, Entwicklung und Fortschreibung von konzeptionellen Zielen und Projekten zum Radwegebau und Radwanderwegeplanung in Zusammenarbeit mit den zuständigen Fachbehörden - Kooperationen und aktive Mitgliedschaften in der Tourismusentwicklung wahrnehmen (z. B. LEADER- Regionen Lahn-Dill-Bergland und Lahn-Dill-Wetzlar, Geopark Westerwald-Lahn-Taunus, Naturparke, andere Destinationen und Landkreise) - Unterstützung der Marketingmaßnahmen des Lahntal Tourismus Verbandes - Bearbeitung von Anträgen der Kreisorgane - Mittelbewirtschaftung und Haushaltsplanung - Plattform für den Austausch der Kommunen des Lahn-Dill-Kreises im Bereich Tourismus ohne Begrenzung auf eine bestimmte Destination - Touristische Informationsfunktion
Produktziele	- der Tourismus soll als Wirtschaftsfaktor ausgebaut und entwickelt werden - durch Vernetzungen sollen regionale und überregionale Aktivitäten voneinander profitieren und attraktive Vermarktungsangebote geschaffen werden - die Qualität touristischer Infrastruktur soll verbessert werden - das touristische Marketing der Destinationen soll unterstützt werden
Zielgruppen	Touristische Destinationen, Städte und Gemeinden, Touristische Arbeitskreise (z. B. LEADER-Gruppen, IHK), Arbeitskreise und Geschäftsstelle Geopark Westerwald-Lahn-Taunus und Tourismusorganisationen der Nachbarlandkreise, Planungsbüros, Bürgerinnen und Bürger
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Tourismuspolitischer Handlungsrahmen Hessen 2007 (2015 Neuauflage) - Beschluss des KA (28.11.2005) und KT (12.12.2005) zur Beschlussvorlage 250 a/2005 Optimierung der Aufgabe Tourismus im LDK
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1502 Tourismus
 Produkt 150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.300	-30.300	-25.369,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5555,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-0,01
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.300	-30.300	-25.369,65
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	100.779	44.683	42.223,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.350	163.350	131.863,45
14	66	Abschreibungen	1.051	838	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	28.500	28.500	24.750,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	265.697	237.370	198.836,79
20		Verwaltungsergebnis	235.397	207.070	173.467,14
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	235.397	207.070	173.467,14
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	235.397	207.070	173.467,14
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	172	62	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	235.569	207.132	173.467,14

Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1502 **Tourismus**
Produkt 150202 **Geopark Westerwald-Lahn-Taunus**

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus
Produktverantwortlich	10.4 Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität und Tourismus

Produktbeschreibung	Der Geopark Westerwald-Lahn-Taunus ist ein Gemeinschaftsprojekt der Landkreise Lahn-Dill, Limburg-Weilburg, Westerwald und Altenkirchen. Die geologischen Alleinstellungsmerkmale basieren u. a. auf der Montanhistorie und entsprechenden Rohstoffen. Er ist als Nationaler Geopark zertifiziert.
Produktziele	Der Geopark Westerwald-Lahn-Taunus soll als Wirtschaftsfaktor genutzt und zur Attraktivitätssteigerung der Region dienen. Vorhandene Infozentren und anderweitige Angebote sollen vernetzt und buchbare Pauschalen entwickelt werden, voneinander profitieren und vom Gast als ein großes Ganzes wahrgenommen werden.
Zielgruppen	Touristische Destinationen, Städte und Gemeinden, Touristische Arbeitskreise (z. B. LEADER-Gruppen, IHK), Arbeitskreise und Geschäftsstelle Geopark Westerwald-Lahn-Taunus und Tourismusorganisationen der Nachbarlandkreise, Planungsbüros, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Kooperationsvereinbarung der Landkreise Limburg-Weilburg, Rhein-Lahn, Westerwald, Altenkirchen und Lahn-Dill vom 01.07.2010 und Geschäftsbesorgungsvertrag der Landkreise Lahn-Dill, Limburg-Weilburg, Westerwald und Altenkirchen mit dem Verein Geowelt Fortuna e. V. vom 26.05.2021
Produktart	extern
Teilprodukt	1.15.02.02.01 Verein Geowelt Fortuna
Kennzahlen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1502 Tourismus
 Produkt 150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,55559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.180	26.180	26.180,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	286.000	286.000	250.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	312.180	312.180	276.180,00
20		Verwaltungsergebnis	312.180	312.180	276.180,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	312.180	312.180	276.180,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	312.180	312.180	276.180,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	312.180	312.180	276.180,00

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-181.212.650	-147.005.411	-146.099.316,43
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-86.864.277	-81.817.449	-79.528.934,42
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-148.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-37,46
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-268.125.647	-228.971.580	-225.628.288,31
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.793.279	65,10
14	66	Abschreibungen	1.348.720	948.720	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	70.860.389	66.140.353	61.855.883,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	47,09
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.068,85
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	72.363.109	63.449.794	61.979.064,04
20		Verwaltungsergebnis	-195.762.538	-165.521.786	-163.649.224,27
21	56,57	Finanzerträge	-1.105.746	-1.081.641	-1.357.893,69
22	77	Finanzaufwendungen	15.339.848	10.773.711	10.513.524,02
23		Finanzergebnis	14.234.102	9.692.070	9.155.630,33
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-181.528.436	-155.829.716	-154.493.593,94
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.185,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.185,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-181.528.436	-155.829.716	-154.494.779,38
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.095.066	-10.410.027	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-193.623.502	-166.239.743	-154.494.779,38

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Teilergebnishaushalt
- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-181.212.650	-147.005.411	-146.099.316,43
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-85.934.291	-81.695.238	-78.677.897,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-267.146.941	-228.700.649	-224.777.213,43
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	70.860.389	66.140.353	61.855.883,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.860.389	66.140.353	61.855.883,00
20		Verwaltungsergebnis	-196.286.552	-162.560.296	-162.921.330,43
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-196.286.552	-162.560.296	-162.921.330,43
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-196.286.552	-162.560.296	-162.921.330,43
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-196.286.552	-162.560.296	-162.921.330,43

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen**
Produkt 160101 **Steuern**

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101 Steuern
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Veranlagung und Erhebung der Jagdsteuer
Produktziele	Verbesserung der Ertragssituation des Kreises durch die Besteuerung der Ausübung des Jagdrechts
Zielgruppen	Jagdsteuerpflichtige
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Jagdsteuersatzung; Gesetz über kommunale Abgaben (KAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen**
Produkt 160101 **Steuern**

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	-112.599,43
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-112.599,43
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	0	0,00
20		Verwaltungsergebnis	0	0	-112.599,43
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	0	0	-112.599,43
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	-112.599,43
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-112.599,43

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen**
Produkt 160102 **Allgemeine Zuwendungen und Umlagen**

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Veranlagung, Erhebung und Abwicklung von Zahlungen im Recht des Finanzausgleichs (Kreis- und Schulumlage, Schlüsselzuweisungen, LWV-Umlage)
Produktziele	- Generierung der Erträge aus dem KFA, um die Finanzausstattung des Lahn-Dill-Kreises zu sichern um die Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können - Erfüllung der Umlageverpflichtungen im Rahmen des KFA gegenüber Landeswohlfahrtsverband
Zielgruppen	- Kreisangehörige Städte und Gemeinden - Landeswohlfahrtsverband
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Finanzausgleichsgesetz (FAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen
 Produkt 160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt
 - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-181.212.650	-147.005.411	-145.986.717,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-85.934.291	-81.695.238	-78.677.897,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-267.146.941	-228.700.649	-224.664.614,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	70.860.389	66.140.353	61.855.883,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.860.389	66.140.353	61.855.883,00
20		Verwaltungsergebnis	-196.286.552	-162.560.296	-162.808.731,00
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-196.286.552	-162.560.296	-162.808.731,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-196.286.552	-162.560.296	-162.808.731,00
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-196.286.552	-162.560.296	-162.808.731,00

Produktbereich 16
Produktgruppe 1602

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-929.986	-122.211	-851.037,42
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-148.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-37,46
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-978.706	-270.931	-851.074,88
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.793.279	65,10
14	66	Abschreibungen	1.348.720	948.720	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	47,09
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.068,85
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.502.720	-2.690.559	123.181,04
20		Verwaltungsergebnis	524.014	-2.961.490	-727.893,84
21	56,57	Finanzerträge	-1.105.746	-1.081.641	-1.357.893,69
22	77	Finanzaufwendungen	15.339.848	10.773.711	10.513.524,02
23		Finanzergebnis	14.234.102	9.692.070	9.155.630,33
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	14.758.116	6.730.580	8.427.736,49
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.185,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.185,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.758.116	6.730.580	8.426.551,05
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.095.066	-10.410.027	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.663.050	-3.679.447	8.426.551,05

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160201 **Kreditwirtschaft**

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201 Kreditwirtschaft
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Darstellung des Zinsaufwands (Kapital -und Geldmarktkrediten) - Marktbeobachtung und Abwicklung von Derivatgeschäften (Zinssteuerungsinstrumente) im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Produktziele	- Abschluss von wirtschaftlich sinnvollen Kreditgeschäften - Zinssicherung und Zinsminimierung bestehender Kredite und Abschluss neuer Kommunalkredite im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Zielgruppen	Banken, sonstige Kreditinstitute, Kreistag, Kreisausschuss
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- §§ 93, 103, 105 HGO - Dienstanweisung für das Kreditportfoliomanagement im LDK
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160201 **Kreditwirtschaft**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-899.986	-92.211	-851.037,42
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-899.986	-92.211	-851.037,42
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	47,09
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.068,85
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	124.000	124.000	123.115,94
20		Verwaltungsergebnis	-775.986	31.789	-727.921,48
21	56,57	Finanzerträge	-1.105.746	-1.081.641	-1.357.893,69
22	77	Finanzaufwendungen	15.338.568	10.772.346	10.512.073,02
23		Finanzergebnis	14.232.822	9.690.705	9.154.179,33
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	13.456.836	9.722.494	8.426.257,85
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	13.456.836	9.722.494	8.426.257,85
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.095.066	-10.410.027	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.361.770	-687.533	8.426.257,85

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160202 **Finanzwirtschaft allgemein**

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160202 Finanzwirtschaft allgemein
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Abwicklung sonstiger finanzwirtschaftlicher Vorgänge, z.B. - Pauschalwertberichtigungen - Konjunkturprogramm Kliniken
Produktziele	- effiziente Abwicklung der Vorgänge - normgerechte Darstellung der Vorgänge (Jahresabschluss, Verwendungsnachweise etc.)
Zielgruppen	- Kreisorgane - Kreisverwaltung - Banken, sonstige Kreditinstitute - Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- GemHVO - FAG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160202 **Finanzwirtschaft allgemein**

Teilergebnishaushalt - EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5 500,5504,55 51,5552,555 3,5554,5559 ,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-30.000	-30.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-148.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-37,46
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-78.720	-178.720	-37,46
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.793.279	65,10
14	66	Abschreibungen	1.348.720	948.720	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.378.720	-2.814.559	65,10
20		Verwaltungsergebnis	1.300.000	-2.993.279	27,64
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	1.280	1.365	1.451,00
23		Finanzergebnis	1.280	1.365	1.451,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.301.280	-2.991.914	1.478,64
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.185,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.185,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.301.280	-2.991.914	293,20
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.301.280	-2.991.914	293,20

4 **Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistages gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO**

Aufriss aus:
Produkt 01.01.01 – Kreistag -, Kontengruppe Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Lfd. Nr.	Kosten-art	Bezeichnung	Plan 2026 ¹ : EUR	Plan 2025 EUR	Vorl. Jahres- ergebnis 2024 EUR
1	7128200	Zuschüsse für Fraktionsarbeit (Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a IV HKO)	250.000	250.000	247.497
2		Berechnung der Budgets:			
2.1		Jährliche Sockelbeträge:	7.500	7.500	7.500
2.2		Betrag je Fraktionsmitglied jährl.:	2.500	2.500	2.500
3.		Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen			
3.1		für die CDU-Fraktion		67.500	67.499
3.2		für die SPD-Fraktion		57.500	57.499
3.3		für die Fraktion Bündnis 90 / DIE GRÜNEN		37.500	37.500
3.4		für die FWG-Fraktion		27.500	27.500
3.5		für die AfD-Fraktion		25.000	25.000
3.6		für die FDP-Fraktion		17.500	17.500
3.7		für die Fraktion Die Linke		15.000	15.000
4.		Zusätzlich gewährte geldwerte Leistungen²			

¹ Die Legislaturperiode 2021/2026 endete am 31.03.2026. Die Zusammensetzung des neuen Kreistags und damit auch die Höhe und Verteilung der Fraktionsfördermittel in 2026 war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2026 ungewiss.

² Den Fraktionen werden keine festen Geschäftsräume zur alleinigen Nutzung zur Verfügung gestellt. Lediglich die Besprechungsräume im Kreishaus können kostenlos für Fraktionssitzungen genutzt werden.

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

5.1 **Deckungsfähigkeit**

5.1.1 **Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushaltes**

5.1.1.1 **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 Finanzcontrolling abzustimmen.

5.1.1.2 **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. 5.1.1.2a 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.

5.1.1.3 Besondere Regelungen für Schulbudgets

Regelungen betreffen folgende Produkte:

032111 Grundschulen
032211 Integrierte Haupt- und Realschulen
032311 Gymnasien, Kollegs
032411 Berufliche Schulen (ausgen. 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 ganztätig arbeitenden Schulen (Ziff. 5.6).

5.1.2 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte

- 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.

5.1.3 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 Finanzcontrolling zu beantragen.

5.1.4 Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

- a. Zahlungswirksame Aufwendungen aller einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats 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 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. 5.1.4 a), so gilt für die so gebildeten oder erhöhten Ansätze ebenfalls die Übertragbarkeit nach § 21 Abs. 2 GemHVO. Pauschal veranschlagte Auszahlungen für Investitio-

nen 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. Gesamtpersonalrat 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 1.01.01.05.04 Arbeitssicherheit sowie 1.01.01.05.15 Business Continuity Management 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 Resourcen 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. 5.1.1.1).

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
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
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen
6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur der Verw.+äehn!.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 Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen (VOL) für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“ in den jeweils gültigen Fassungen.
- 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 Liegenschaftsmanagement (35.2) der Abteilung Bau- und Immobilienmanagement 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 Liegenschaftsmanagement ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch

den Fachdienst 12.3 Finanzcontrolling 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 Finanzcontrolling (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 Liegenschaftsmanagement (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 ganztätig 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 ganztätig arbeitende Schulen sowie der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Ganzttag“ 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 ganztätig arbeitende Schulen und der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Ganzttag“ sind im Ganztagsbudget Pauschalbeträge enthalten.

Die Haushaltsmittel sind für ganztätig arbeitende Schulen und Schulen mit Angeboten im Pakt für den Ganzttag, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb der Angebote im Ganzttag und im Pakt für den Ganzttag stehen, zu verwenden. Insbesondere sind die Vorgaben der Richtlinien für ganztätig arbeitenden Schulen in Hessen nach § 15. Hess. Schulgesetz in Verbindung mit der dazugehörigen Anlage „Qualitätsrahmen für die Profile ganztätig arbeitender Schulen“ mit diesen Mitteln umzusetzen.

5.6.2.1.2 Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Ganzttag

(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 Profil 3 Grundschulen und 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 Abs. 1 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). Sie werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres eingebucht und stehen dort für Auszahlungen von Investitionen zur Verfügung. Die Inanspruchnahme der 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). 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 Controlling und Vergabe 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 Ganztagsbetreuung-Schulen (34.5) 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.

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

AusgabeartBetrag (€)**1 Fraktionsgeschäftsführung**

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 Fraktionssitzungen, Klausurtagungen

2.1	Mieten	
2.2	Erfrischungen	
2.3	Kosten für die Zuziehung Sachkundiger	
2.4	Klausurtagung	
Summe		0,00

3 Beiträge

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 Sonstiges

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/Vortrag in Folgejahr	0,00

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

_____, den
Ort

Name
(Fraktionsvorsitzende/r)

Name
Schatzmeister/in

Kapitel **6**

ANLAGEN

Kapitel 6

1	ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN	515
2	ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN.....	516
3	ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN UND RÜCKSTELLUNGEN	517
4	INVESTITIONSPROGRAMM.....	519
5	KENNZAHLEN	717
6	HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	771
7	FINANZSTATUSBERICHT.....	785
8	WIRTSCHAFTSPLÄNE DER EIGENBETRIEBE UND -GESELLSCHAFTEN	801
8.1	ABFALLWIRTSCHAFT LAHN-DILL – WIRTSCHAFTSPLAN	801
8.2	VOLKSHOCHSCHULE LAHN-DILL – WIRTSCHAFTSPLAN	821
8.3	LAHN-DILL-KLINIKEN GMBH – WIRTSCHAFTSPLAN	837
8.4	GWAB MBH – WIRTSCHAFTSPLAN	839
8.5	KOMMUNALES JOBCENTER LAHN-DILL AÖR – WIRTSCHAFTSPLAN	847
9	JAHRESABSCHLÜSSE DER EIGENBETRIEBE UND -GESELLSCHAFTEN.....	849
9.1	ABFALLWIRTSCHAFT LAHN-DILL – JAHRESABSCHLUSS	849
9.2	VOLKSHOCHSCHULE LAHN-DILL – JAHRESABSCHLUSS	853
9.3	LAHN-DILL-KLINIKEN GMBH – JAHRESABSCHLUSS	857
9.4	GWAB MBH – JAHRESABSCHLUSS	863
9.5	KOMMUNALES JOBCENTER LAHN-DILL AÖR – JAHRESABSCHLUSS	867

1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026			Voraussichtlich fällige Auszahlungen - 1.000 EUR -			
Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz - 1.000 EUR -	2027	2028	2029	Folgejahre
0321						
Grundschulen		5.137	5.137			
0211703	Mensa/Multifunktionsraum GrS Manderbach	5.050	5.050			
0214504	Sportfeld GrS Niederbiel	87	87			
0328						
Gesamtschulen		7.000	4.000	3.000		
289004	Neubau von Klassenräum. u. Aula Lahntalschule Atzbach	6.000	3.000	3.000		
289604	Allg. Sanierung Holderbergerschule	1.000	1.000			
1201						
Kreisstraßen		2.322	2.322			
120135	K 355 OD Rechtenbach	563	563			
120136	K 86 Mademühlen - Kreisgrenze	1.559	1.559			
120138	K 50 Radweg Manderbach-Frohnhausen	200	200			
1501						
Wirtschaftsförderung		105.000	35.000	35.000	35.000	
150106	Breitband Vollausbau FTTB ("V-Projekt") NORD	105.000	35.000	35.000	35.000	
LDK gesamt	Summe	119.459	46.459	38.000	35.000	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen			55.955.802	36.071.188	14.698.594	

2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Lfd. Art Nr.	Stand zu Beginn des Vorjahres (2025) vorl. TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 TEUR	<u>Nachrichtlich:</u> am Ende des Haushaltsjahres 2026 ausstehende Darlehenszusagen ⁴⁾ TEUR
1	2	3	4	6
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
2.2 Land				
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden				
2.4 Zweckverbänden und dgl.				
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	22.168	23.132	23.103	5.668
2.6 Kreditmarkt	493.098	522.691	557.282	
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen				
Summe	515.266	545.823	580.385	5.668
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse				
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten		37.163	98.539	
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	22.775	22.775	16.446	
Summe	22.775	59.938	114.985	
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
4.1 Leasing				
4.2 Sonstige ²⁾				
Summe	0	0	0	
Nachrichtlich				
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung				
5.1 aus Krediten	0	0	0	
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke				
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden³⁾				
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen⁴⁾				
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen⁵⁾	11.478	10.211	8.871	

Erläuterungen

¹⁾ aufgrund abgeschlossener Darlehensverträge für Schulbaupauschale (Darlehensanteil, IFO B) der Jahre 2023, 2025 und 2026

²⁾ Contracting

³⁾ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände, soweit von den Zweckverbänden mitgeteilt

⁴⁾ Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

⁵⁾ Langfristige Mietverträge sind solche, deren gesamte Vertragslaufzeit mehr als fünf Jahre beträgt und eine vorzeitige Kündigung ausgeschlossen ist

3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Nr.	Art	Stand zum Beginn des Vorjahres ¹⁾ (2025) TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres TEUR
		1	2	3
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen²⁾			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	27.116	0	0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.377	0	0
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
	Summe Rücklagen	33.493	0	0
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVerRückIG vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)</i>	67.346 2.666	68.846 2.844	70.346 3.072
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	17.098	17.398	17.698
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.498	1.618	1.738
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	3.186	3.186	3.186
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldemonen			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	277	277	277
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste auf schwebenden Geschäften	600	600	600
2.10	Sonstige Rückstellungen	9.750	9.950	10.150
	Summe Rückstellungen	99.754	101.874	103.994

Erläuterungen:
¹⁾ Laut Vorläufiger Abschlussbuchungen zum 31.12.2024

²⁾ ohne steuerbilanzielle Rücklagen von Betrieben gewerblicher Art (Ausweis im Jahresabschluss)

4 Investitionsprogramm

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-9.000	-22.320	-9.000	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	-9.000	-22.320	-9.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	50.000	0	3.125.000	2.740.556	3.225.000	0	50.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	872.500	0	702.500	497.732	3.315.000	0	435.000	435.000	435.000	435.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	327.300	0	220.000	205.403	1.827.300	0	320.000	320.000	320.000	320.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	645.000	0	815.000	201.792	2.510.000	0	350.000	350.000	350.000	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	100.000	0	650.000	2.028	900.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.994.800	0	5.512.500	3.647.511	11.777.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.994.800	0	5.503.500	3.625.191	11.768.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.994.800	0	5.503.500	3.625.191	11.768.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich 01
Produktgruppe 0101

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und -service

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010205	Dez. 1 Ers. u. Ergänzt. DV-Hardware											
8438050100	Investition v. beweglt. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.798	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von beweglt. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.607	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	8.405	0	0	0	0	0	0	
010209	Dez. 2 Ersatz- und Ergänzt. DV- Hardware											
8438050100	Investition v. beweglt. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.216	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.216	0	0	0	0	0	0	
010213	Dez. 3 Ers. u. Ergänzt. DV-Hardware											
8438050100	Investition v. beweglt. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.354	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von beweglt. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.102	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010217	Dez. 4 Ers. u. Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	673	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	673	0	0	0	0	0	0	

010301	Öffentl.arb. Ers.-u.Erg. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.997	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	1.997	0	0	0	0	0	0	

010501	Pers- u. Org. Ers.-u.Erg. DV-Hardware											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.300	0	10.000	38.315	17.300	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.300	0	10.000	38.315	27.300	0	0	0	0	0	

010504	Pers- u. Org. Ers.-u.Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	426	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	426	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010601	IuK Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-9.000	0	-9.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	150.000	0	0	220.587	750.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	300.000	0	0	119.617	1.500.000	0	300.000	300.000	300.000	300.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	650.000	0	650.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	450.000	0	641.000	340.204	2.891.000	0	450.000	450.000	450.000	450.000	

010602	IuK Service Lizenzen, DV-Software											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	270.000	0	115.000	121.130	1.435.000	0	350.000	350.000	350.000	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	100.000	0	0	2.028	250.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	370.000	0	115.000	123.158	1.685.000	0	400.000	400.000	400.000	0	

010603	IuK Service Zentr. Netzwerkkomponent.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	130.000	0	175.000	161.650	825.000	0	130.000	130.000	130.000	130.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	130.000	0	175.000	161.650	825.000	0	130.000	130.000	130.000	130.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010604	luK Service Ers.- u.Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	

010606	Videokonferenzsystem e											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.020	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.020	0	0	0	0	0	0	

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

010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	70.000	0	470.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	70.000	0	470.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010612	Ablösung SAP HCM											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	

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

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

010616	Fachanwendung Abt. Soziales+Integration											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	80.662	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	80.662	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010617	Stabssoftware/ Hardware Verwaltungsstab											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	125.000	0	0	0	125.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	330.000	0	0	0	330.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	455.000	0	0	0	455.000	0	0	0	0	0	

010618	Lizenzerneuerung Datensicherungssoftwa re											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0	0	

010620	Server Datensicherung Veeam											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	70.000	0	0	0	70.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.000	0	0	0	70.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010701	Zent. Service Ers.- u.Erg. DV-Hardware											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	83.370	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.493	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	85.864	0	0	0	0	0	0	

010704	Zent. Service Ers.- u.Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	200.000	6.418	300.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	80.000	0	0	0	400.000	0	80.000	80.000	80.000	80.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	200.000	6.418	700.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	

010705	Rollregalanlage Kreisarchiv											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	70.336	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	70.336	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010706	Planschränke Archivgut A0											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	5.748	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	5.000	5.748	5.000	0	0	0	0	0	

010707	Erwerbung v. Sammlungsgut											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	5.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	5.000	0	0	0	0	0	

010709	Förderung e-Fahrzeuge											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-22.320	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-22.320	0	0	0	0	0	0	

010801	Immobilienm. Ers.- u.Erg. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	951	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	951	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010804	Immobilienmanag. Ers.- u.Ergänzungsbesch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	21.995	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.897	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	24.892	0	0	0	0	0	0	

010805	Bau v. Photovoltaikanl. kreiseig. Lieg.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	50.000	0	125.000	60.477	225.000	0	50.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	125.000	60.477	225.000	0	50.000	0	0	0	

010806	Neubau Verwaltungsgebäude m. Parkhaus Wz											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	3.000.000	2.294.972	3.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	3.000.000	2.294.972	3.000.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010808	Möblierung DG Sportparkstraße											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	471	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	10.089	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	10.560	0	0	0	0	0	0	

010811	Dachsanierung Kreishaus Geb. B											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	11.147	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	11.147	0	0	0	0	0	0	

010813	Außenanl. Geb. B Karl-Kellner-Ring 51											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	26.372	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	26.372	0	0	0	0	0	0	

010814	Neubau Kreishaus Wz. KKR 51											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	57.937	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	57.937	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010815	Möblierung Neubau A KKR51											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	7.615	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	7.615	0	0	0	0	0	0	

010816	GE Parkplatz Dillenburg Kreishaus											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	114.291	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	114.291	0	0	0	0	0	0	

010818	Neubau Parkhaus Wz Schadensabwicklung											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	65.926	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	65.926	0	0	0	0	0	0	

010819	Einzelgarage FZG Schlossstr. 20											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	25.735	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	25.735	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010901	Finanz.-u. ReWe Ers.- u.Erg. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	10.000	5.103	10.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	10.000	5.103	10.000	0	0	0	0	0	

010904	Finanz. -u .ReWe Ers.- u.Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.303	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.303	0	0	0	0	0	0	

011001	Rechtsangelegenh. Ers.-u.Erg. DV-Hard.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.346	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.346	0	0	0	0	0	0	

011101	Prüf. u. Revis. Ers.- u.Erg. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.014	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.291	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	9.305	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
011517	Digitalisierung Ers.- u.Erg. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	986	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	986	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	-9.000	-22.320	-9.000	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.994.800	0	5.512.500	3.647.511	11.777.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.994.800	0	5.503.500	3.625.191	11.768.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.994.800	0	5.503.500	3.625.191	11.768.300	0	1.205.000	1.155.000	1.155.000	755.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	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 - Bereich Business Continuity Management: SMART Boards zur Organisation
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 Neubeschaffung und zum Austausch von Geräten die älter sind als 4-5 Jahre, wurden 450.000 € eingeplant. Dies wird benötigt, um den Mitarbeiter/innen einen ausreichend leistungsfähigen Arbeitsplatz bereitstellen zu können und einen ordnungsgemäßen Betriebsablauf nicht zu gefährden.
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: Neue Fuhrparkverwaltungssoftware bei der Abt. 11: 25.000 € Da die bisherige Fuhrparkverwaltungssoftware nicht mehr weiter entwickelt und gepflegt wird, soll eine neu Fachanwendung in Einsatz gebracht werden. Neue Fachanwendung bei der Abt. 26: 30.000 € Bei Abt. 26 (Umwelt, Natur und Wasser) wird die Software Mikro Bau als Fachsoftware betrieben. Der LDK tauscht all seine Mikropro-Anwendungen aus, wozu auch die Anwendung bei Abteilung 26 gehört. In diesem Zuge soll auf WGS21 umgestellt werden, was bereits in der Abteilung für einzelne Anwendungsbereiche im Einsatz ist. Umstellung enaio Capture-Arbeitsplätze auf kofax: 15.000 € Tausch der Softwarebasis der Scanarbeitsplätze (Capture) hin zur Software kofax.

		Anbindung Bauportal Hessen an Fachsoftware bei Abt.23: 35.000 € Seit 2025 arbeitet Abteilung 23 (Bauaufsicht) mit der neuen Fachsoftware ProBAUG. Als nächsten Ausbauschritt soll das Bauportal Hessen an die Fachsoftware angeschlossen werden, um digitale Bauanträge annehmen zu können. Erweiterungskauf Clientlizenzen enaio: 100.000 € Durch den Ausbau der ASV in der Kreisverwaltung werden in 2026 weitere 400 Personen an enaio angeschlossen. Im Zuge dessen sind zusätzliche Lizenzen zu beschaffen. Erweiterungskauf APL-Lizenzen enaio: 100.000 € Durch den Ausbau der ASV in der Kreisverwaltung werden in 2026 weitere 5 Applikationsserver für enaio benötigt, um die zusätzliche Last auf dem System bewältigen zu können Erweiterungskauf Foxit Compressor Lizenzen: 25.000 € Lizenerweiterung, damit die gestiegene Anzahl von Dokumenten in enaio in PDF umgewandelt und in die Langzeitarchivierung verschoben werden kann. Lizenzverlängerung ARM: 15.000 € Verlängerung der Lizenz für das s.g. Access-Rights-Management, mit dem Änderungen von privilegierten Konten im Verzeichnisdienst des LDK überwacht werden. Neue Fachanwendung Schülerbeförderung bei der Abt. 34 (Schulabteilung): 25.000 € Der LDK tauscht all seine Mikropro-Anwendungen aus. Dazu zählt auch die Fachanwendung „Mikropro Sissy“ der Schülerbeförderung.
010603	IuK 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 das Jahr 2026 ist daher die Beschaffung folgender Hardwarekomponenten geplant: RDMA/Switche für HCI-System: 50.000 € Bestehende Netzwerkkomponenten in den Kreisliegenschaften, insbesondere Switches für die Verbindung der Serversysteme, sind regelmäßig auszutauschen und damit auf den neusten Stand der Technik zu bringen. Austausch Serversysteme: 50.000 € In den Netzwerken des LDK erfolgt ein regelmäßiger Austausch bestehender Serversysteme durch neue Hardware Ausstattung Besprechungsräume Videokonferenzsysteme: 15.000 € Neubeschaffung für Besprechungsräume und Ersatzbeschaffung bei defekter oder veralteter Hardware. Erneuerung/Erweiterung Scanner für Capture: 15.000 € Die Scanarbeitsplätze (Capture) in der zentralen Poststelle sollen mit neuer und zusätzlicher Hardware ausgestattet werden.
010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)	Regelmäßiger Austausch der im Einsatz befindlichen Drucksysteme.
010617	Stabssoftware Verwaltungsstab	Um die Arbeitsfähigkeit von Katastrophen- und Verwaltungsstab zu gewährleisten, ist eine Fachsoftware für die Aufgaben zu beschaffen und in Betrieb zu nehmen. Neben der Fachsoftware muss hierzu Serverhardware beschafft werden, die losgelöst der aktuellen IuK-Infrastruktur betrieben werden kann.
010618	Lizenerneuerung Datensicherungssoftware	Die Datensicherungssoftware für den LDK ist auf den neusten Stand der Technik zu bringen. In diesem Zuge sind neue Lizenzen zu beschaffen.
010620	Server Datensicherung Veeam	Die Hardware für die Datensicherung des LDK ist auf den aktuellsten Stand der Technik zu bringen.
010704	Zent. Service Ers.-u.Ergänzungsbesch.	Laufender Haushaltsansatz für die Ausstattung / Möblierung kreiseigener Liegenschaften
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.	Errichtung von Photovoltaikanlagen auf nichtschulischen kreiseigenen Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-5.000	0	-175.900	-58.000	-195.900	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-7.500	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-5.000	0	-175.900	-65.500	-195.900	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	20.000	0	5.000	0	25.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	312.310	0	253.500	65.207	1.201.310	0	173.500	173.500	173.500	115.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	231.190	0	341.000	82.390	587.190	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	563.500	0	599.500	147.597	1.813.500	0	178.500	178.500	178.500	115.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	558.500	0	423.600	82.097	1.617.600	0	173.500	173.500	173.500	115.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	558.500	0	423.600	82.097	1.617.600	0	173.500	173.500	173.500	115.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020104	Wahlen Ersatz- u. Ergänzungsbeschaff.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.117	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	4.117	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	4.117	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	4.117	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.117	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020401	Fahrerl. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.850	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	7.850	0	0	0	0	0	0	
020404	Fahrerlaub. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.029	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.029	0	0	0	0	0	0	
020501	Str.Verк. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.532	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.625	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	11.157	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020504	Str.Verkehr Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.985	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	2.985	0	0	0	0	0	0	

020601	Ausländ. Ersatz- u. Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.135	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.700	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	8.836	0	0	0	0	0	0	

020604	Ausländ. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	23.570	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	23.570	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020801	Tiersch. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-5.000	0	0	-8.000	-20.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	0	2.152	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-5.848	0	0	0	0	0	0	

020804	Tierschutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.406	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.406	0	0	0	0	0	0	

020905	Bekämpfung Afrikan. Schweinepest (ASP)											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	

021001	Lebensm. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	450	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	450	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-5.000	0	0	-8.000	-20.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
	Summe Auszahlungen	25.000	0	0	61.435	40.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	20.000	0	0	53.435	20.000	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0	53.435	20.000	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
020905	Afrikanische Schweinepest (ASP)	Haushaltsansatz für die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest im Fall einer Seuchenlage.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021201	Üb.Brands. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.253	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.246	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.499	0	0	0	0	0	0	
021204	Über. Brand. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-7.500	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	26.190	0	11.000	57.207	37.190	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	23.810	0	0	1.190	23.810	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	11.000	50.896	61.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-175.900	-50.000	-175.900	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	180.000	0	330.000	3.741	510.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	760	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	180.000	0	154.100	-45.499	334.100	0	0	0	0	0	

021304	Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	5.000	2.667	5.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	2.667	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

021305	Einr. u.Aust. v. Übungsobjekt. Übungsg.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	20.000	0	80.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	20.000	0	80.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	-175.900	-57.500	-175.900	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	255.000	0	366.000	69.063	676.000	0	15.000	15.000	15.000	10.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	255.000	0	190.100	11.563	500.100	0	15.000	15.000	15.000	10.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	255.000	0	190.100	11.563	500.100	0	15.000	15.000	15.000	10.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	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 Schutzausrüstungen, insbesondere im Bereich der Gefahrstoffabwehr sowie BOS Digitalfunk- Ersatzbeschaffungen Funkgeräte (Anpassung Sicherheitstechnik).
021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.	Anschaffung eines Fahrzeuges Gerätewagen Rettung GW-Rett (Material an Unfallstelle, Zelte, Patientenablage, sonstige Betreuung u.a.)
021304	Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Übungsgeräten, insbesondere für Lehrgänge "Atemschutzgeräteträger 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 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021501	Notarztd. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
021601	Notfallv. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
021604	Notfallvers. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	13.500	0	3.500	0	27.500	0	3.500	3.500	3.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.500	0	3.500	0	27.500	0	3.500	3.500	3.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021701	Zent.Leit. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	418	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	418	0	0	0	0	0	0	

021702	Zentr. Leitstelle Lizenzen, DV-Software											
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	

021704	Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.561	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	130.000	0	180.000	2.841	710.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	130.000	0	180.000	8.402	710.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	163.500	0	183.500	10.327	757.500	0	103.500	103.500	103.500	100.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	163.500	0	183.500	10.327	757.500	0	103.500	103.500	103.500	100.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	163.500	0	183.500	10.327	757.500	0	103.500	103.500	103.500	100.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021604	Notfallvers. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Der Ansatz dient der Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Einsatzgeräten und Schutzausrüstung sowie Anschaffung BOS Funkgeräte Ersatzbeschaffung wegen Änderung Sicherheitstechnik
021702	Zentr. Leitstelle Lizenzen, DV-Software	Neuanschaffung Dienstplanprogramm Zentrale Leitstelle
021704	Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Ersatzbeschaffung Stühle der Zentralen Leitstelle, neuer Server ZLS, Beschaffung Funkgeräte erforderlich (Änderung Stand der Technik)

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021801	Kat.Schutz Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	753	0	0	0	0	0	0	
021804	Kat.Schutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	115.000	0	45.000	592	310.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	115.000	0	45.000	592	310.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
021805	Grundausst. Sonderschutzplan Betreuung											
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	30.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021901	Ziv.Schutz Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.309	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.309	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	120.000	0	50.000	2.654	340.000	0	55.000	55.000	55.000	5.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	120.000	0	50.000	2.654	340.000	0	55.000	55.000	55.000	5.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000	0	50.000	2.654	340.000	0	55.000	55.000	55.000	5.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021804	Kat.Schutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Neuanschaffungen Server ELW 2 des LDK (Einsatzleitwagen 2), Ersatzbeschaffung BOS Funkgeräte (neuer Stand der Technik) sowie Beschaffungen GABC Zug des LDK und Erneuerung des Stabsraums.
021805	Grundausst. Sonderschutzplan Betreuung	Ersatzbeschaffungen für den Betreuungszug des LDK

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	0	0	0	-204.606	0	0	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-32.000	0	-25.000	-21.875	-185.000	0	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-15.300	0	0	0	0	0	0	
8208060003	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.	0	0	0	-6.277	0	0	0	0	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-1.651	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-6.703.200	0	-5.013.363	-1.107.449	-24.003.991	0	-2.222.837	-2.500.243	-2.509.837	-5.054.511	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-2.250.000	0	0	-2.507.501	-2.250.000	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-8.985.200	0	-5.038.363	-3.864.658	-26.438.991	0	-2.254.837	-2.532.243	-2.541.837	-5.086.511	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	214.598	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	100.000	1.313.578	100.000	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	40.457.625	12.136.500	51.595.140	24.306.893	187.395.013	0	47.154.125	29.917.625	9.267.625	9.002.873	VE 2027 = 9.136.500, VE 2028 = 3.000.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.170.000	0	4.201.950	8.332.392	16.329.950	0	3.325.000	2.332.000	2.435.000	866.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.142.205	0	981.009	797.905	5.491.829	0	1.035.205	1.082.205	1.235.205	16.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	3.013.000	0	475.500	12.070	3.536.500	0	16.000	16.000	16.000	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	47.782.830	12.136.500	57.378.599	34.977.437	212.878.292	0	51.530.330	33.347.830	12.953.830	9.884.873	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	38.797.630	12.136.500	52.340.236	31.112.779	186.439.301	0	49.275.493	30.815.587	10.411.993	4.798.362	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	38.797.630	12.136.500	52.340.236	31.112.779	186.439.301	0	49.275.493	30.815.587	10.411.993	4.798.362	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030812	Förderprogramm Startchancen											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-922.337	0	0	0	-11.356.359	0	-1.622.337	-1.622.337	-2.322.337	-4.867.011	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-922.337	0	0	0	-11.356.359	0	-1.622.337	-1.622.337	-2.322.337	-4.867.011	

210004	Holzmodulbauten Pakt f. d. Nachm. GrS-en											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	

210005	Raumlufttechnische Anlagen											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Aßlar											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-8.698	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	38.615	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.228	0	6.774	13.950	35.686	0	7.228	7.228	7.228	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.228	0	6.774	43.867	35.686	0	7.228	7.228	7.228	0	

210102	Ganztagsbetreuung GrS Aßlar											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.480	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	1.200	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	7.680	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

210103	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	1.000.000	99.859	1.650.000	0	650.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	1.000.000	99.859	1.650.000	0	650.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210104	Umbau/ Sanierung Blauland Aßlar											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	602.291	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	602.291	0	0	0	0	0	0	

210201	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Werdorf											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.416	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.852	0	3.150	5.845	26.558	0	5.852	5.852	5.852	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.852	0	3.150	7.261	26.558	0	5.852	5.852	5.852	0	

210202	Ganztagsbetreuung GrS Werdorf											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	

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

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210205	Holzmodulbau GrS Werdorf											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	248.617	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	248.617	0	0	0	0	0	0	

210301	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Aartalschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.592	0	3.474	3.251	33.842	0	7.592	7.592	7.592	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.592	0	3.474	3.251	33.842	0	7.592	7.592	7.592	0	

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

210303	Außenanl. Aartalschule neu 2. BA											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	66.954	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	71.726	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	138.680	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210401	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Schlossschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.827	0	4.535	709	15.843	0	2.827	2.827	2.827	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.284	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.827	0	4.535	6.994	15.843	0	2.827	2.827	2.827	0	

210402	Ganztagsbetreuung GrS Schlossschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

210403	Allg. Sanierung Schlossschule Braunfels											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	833	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.242.757	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	62.488	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	1.306.078	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210404	RLT-Anlage GrS Schlossschule											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	341.551	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	341.551	0	0	0	0	0	0	
210501	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Bonbaden											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-2.958	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.099	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.808	0	2.887	2.367	26.119	0	5.808	5.808	5.808	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.808	0	2.887	2.508	26.119	0	5.808	5.808	5.808	0	

210502	Ganztagsbetreuung GrS Bonbaden											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	5.112	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	790	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	5.902	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210601	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Philippstein											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.202	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.693	0	4.469	709	15.241	0	2.693	2.693	2.693	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.693	0	4.469	1.911	15.241	0	2.693	2.693	2.693	0	

210602	Ganztagsbetreuung GrS Philippstein											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	

210701	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Tiefenbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.563	0	2.444	709	12.696	0	2.563	2.563	2.563	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.563	0	2.444	709	12.696	0	2.563	2.563	2.563	0	

210801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Medenbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.355	0	2.388	709	11.808	0	2.355	2.355	2.355	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.355	0	2.388	709	11.808	0	2.355	2.355	2.355	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210901	Ers.- u. Ergänz. GrS Jung-Stiling-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.905	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.328	0	6.177	3.596	31.489	0	6.328	6.328	6.328	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.328	0	6.177	8.502	31.489	0	6.328	6.328	6.328	0	

210902	Ganztagsbetr. GrS Jung-Stiling-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	985	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	8.000	1.815	28.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	8.000	2.800	28.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

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

210904	Mietkauf Container Jung-Stilling-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	115.000	129.768	115.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	115.000	129.768	115.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211001	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Mandeln											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.552	0	2.617	1.160	12.825	0	2.552	2.552	2.552	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.552	0	2.617	1.160	12.825	0	2.552	2.552	2.552	0	

211002	Ganztagsbetreuung GrS Mandeln											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.482	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	5.771	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	9.253	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

211201	Ers.- u. Erg. GrS Julinae v. Stolberg-S.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.383	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.481	0	4.219	19.061	22.143	0	4.481	4.481	4.481	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.481	0	4.219	24.443	22.143	0	4.481	4.481	4.481	0	

211202	Ganztagsb. GrS Juliane v. Stolberg Sch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	1.500	0	17.500	0	4.000	4.000	4.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	1.500	0	17.500	0	4.000	4.000	4.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211203	Rückbau Containersch. Jul.-v-Stolb.S											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	38.381	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	38.381	0	0	0	0	0	0	

211301	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Rotebergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.519	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.092	0	3.873	709	20.241	0	4.092	4.092	4.092	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.092	0	3.873	7.228	20.241	0	4.092	4.092	4.092	0	

211302	Ganztagsbetreuung GrS Rotebergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	474	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	2.000	474	2.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211303	Grundhafte San. Roteberschule Dbg.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	18.654	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	103.101	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	80.392	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.216	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	0	0	0	208.363	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen)											

211401	Ers.- u. Ergänzt. GrS Liliensternschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-3.240	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	15.683	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.631	0	2.588	4.222	13.112	0	2.631	2.631	2.631	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	2.631	0	2.588	16.665	13.112	0	2.631	2.631	2.631	0	
	Auszahlungen)											

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211402	Ganztagsbetreuung GrS Liliensternschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.000	0	12.000	0	2.500	2.500	2.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.341	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.000	1.341	12.000	0	2.500	2.500	2.500	0	

211403	Aufzug/ Rampe Liliensschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	101.517	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	101.517	0	0	0	0	0	0	

211501	Ers.- u. Ergänz. GrS Wiesentalschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.585	0	2.497	2.308	12.837	0	2.585	2.585	2.585	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.585	0	2.497	2.308	12.837	0	2.585	2.585	2.585	0	

211502	Ganztagsbetreuung GrS Wiesentalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.000	0	6.000	0	30.000	0	6.000	6.000	6.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.637	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.000	0	6.000	1.637	30.000	0	6.000	6.000	6.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211504	Spielgerät Eibach											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	-11.000	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	36.269	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	25.269	0	0	0	0	0	0	

211601	Ers.- u. Ergänzt. GrS Schule am Brunnen											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	95.724	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.186	0	3.960	2.635	20.704	0	4.186	4.186	4.186	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.548	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.186	0	3.960	99.907	20.704	0	4.186	4.186	4.186	0	

211602	Ganztagsbetreuung GrS Schule am Brunnen											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.837	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	1.837	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211603	Neubau Betr.Haus/PfdN Schule am Brunnen											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	254.849	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	10.979	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	265.828	0	0	0	0	0	0	

211701	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Manderbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.000	0	3.247	1.794	15.247	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.452	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	3.247	10.246	15.247	0	3.000	3.000	3.000	0	

211702	Ganztagsbetreuung GrS GrS Manderbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	465	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	1.396	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	1.000	1.861	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211703	Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	5.050.000	350.000	81.027	7.400.000	0	5.050.000	1.950.000	0	0	VE 2027 = 5.050.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	5.050.000	350.000	81.027	7.400.000	0	5.050.000	1.950.000	0	0	

211801	Ers.- u. Ergänzungs- GrS Nanzenbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.444	0	2.466	1.589	12.242	0	2.444	2.444	2.444	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.444	0	2.466	1.589	12.242	0	2.444	2.444	2.444	0	

211802	Ganztagsbetreuung GrS GrS Nanzenbach											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	4.560	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	1.000	4.560	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	

211803	Außenspielgerät GrS Nanzenbach											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	38.426	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	38.426	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211901	Ers.- u. Ergänzt. GrS Dillwiesenschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.086	0	4.262	1.069	12.606	0	2.086	2.086	2.086	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.086	0	4.262	1.069	12.606	0	2.086	2.086	2.086	0	

211902	Ganztagsbetr. GrS GrS Dillwiesenschule											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	417	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	417	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

211903	Erweiterung Dillwiesensch. Ehringsh.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	61.690	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	61.690	0	0	0	0	0	0	

212001	Ers.- u. Ergänzt. GrS Chattenbergschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.754	0	3.722	1.897	18.738	0	3.754	3.754	3.754	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.754	0	3.722	1.897	18.738	0	3.754	3.754	3.754	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212002	Ganztagsbetr. GrS GrS Chattenbergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.458	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.000	0	0	1.458	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

212101	Ers.- u. Ergänzt. GrS Eschenburgschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.501	0	6.588	2.837	32.592	0	6.501	6.501	6.501	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.501	0	6.588	2.837	32.592	0	6.501	6.501	6.501	0	

212102	Ganztagsbetreuung GrS Eschenburgschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	0	0	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.000	0	0	0	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	

212301	Ers.- u. Ergänzt. GrS Herbert-Hoover-Sch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.728	0	2.815	2.358	13.727	0	2.728	2.728	2.728	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.728	0	2.815	2.358	13.727	0	2.728	2.728	2.728	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212302	Ganztagsbetr. GrS Herbert-Hoover-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	2.500	2.231	22.500	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.477	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	2.500	3.708	22.500	0	5.000	5.000	5.000	0	

212401	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Simmersbach											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.687	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.982	0	2.779	5.629	10.707	0	1.982	1.982	1.982	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.982	0	2.779	8.316	10.707	0	1.982	1.982	1.982	0	

212402	Ganztagsbetreuung GrS Simmersbach											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	750	1.448	20.750	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	750	1.748	20.750	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212404	RLT-Anlage GrS Simmersbach											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	371	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	371	0	0	0	0	0	0	

212405	Kauf Containeranlage GrS Simmersbach											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0	

212501	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Wissenbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.038	0	4.081	1.178	16.233	0	3.038	3.038	3.038	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.038	0	4.081	1.178	16.233	0	3.038	3.038	3.038	0	

212502	Ganztagsbetreuung GrS Wissenbach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.252	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	23.213	2.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	2.000	25.465	2.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212601	Ers.- u. Ergänzt. GrS Ulmtal-Allendorf											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.204	0	3.020	709	15.836	0	3.204	3.204	3.204	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.204	0	3.020	709	15.836	0	3.204	3.204	3.204	0	

212602	Ganztagsbetreuung GrS Ulmtal-Allendorf											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	3.000	25.147	15.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	20.288	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.000	0	3.000	45.435	15.000	0	3.000	3.000	3.000	0	

212603	2126 Spielgerät GrS Allendorf											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	54.910	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	54.910	0	0	0	0	0	0	

212701	Ers.- u. Ergänzt. GrS Nassau-Oranien-Sch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.625	0	3.517	2.615	18.017	0	3.625	3.625	3.625	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.625	0	3.517	2.615	18.017	0	3.625	3.625	3.625	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212703	Neugest. Außenanl. Nassau-Oranien-Sch.											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	248.620	600.000	0	600.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	218.620	600.000	0	600.000	0	0	0	

212801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Haiger											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	13.872	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.116	0	5.183	2.076	37.647	0	8.116	8.116	8.116	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.116	0	5.183	15.949	37.647	0	8.116	8.116	8.116	0	

212802	Ganztagsbetreuung GrS Haiger											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	5.000	2.020	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.879	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	5.000	11.899	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212803	RLT-Anlage GrS Haiger											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	175.587	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	175.587	0	0	0	0	0	0	

212901	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Allendorf											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.042	0	3.031	2.767	11.199	0	2.042	2.042	2.042	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	115	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.042	0	3.031	2.883	11.199	0	2.042	2.042	2.042	0	

212902	Ganztagsbetreuung GrS Allendorf											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	3.000	0	9.000	0	1.500	1.500	1.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500	0	3.000	0	9.000	0	1.500	1.500	1.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213001	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Dillbrecht											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-754	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.323	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.966	0	2.912	6.138	14.776	0	2.966	2.966	2.966	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.966	0	2.912	9.707	14.776	0	2.966	2.966	2.966	0	

213002	Ganztagsbetreuung GrS Dillbrecht											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	2.000	2.365	6.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	465	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	2.000	2.830	6.000	0	1.000	1.000	1.000	0	

213003	Sanierung Sporthalle GrS Dillbrecht											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	13.919	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	350.000	0	600.000	10.500	950.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000	0	600.000	24.419	950.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213101	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Langenaubach											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.573	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.977	0	2.988	6.976	14.896	0	2.977	2.977	2.977	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.977	0	2.988	9.549	14.896	0	2.977	2.977	2.977	0	

213102	Ganztagsbetreuung GrS Langenaubach											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.729	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.500	4.490	10.500	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.500	7.219	10.500	0	2.000	2.000	2.000	0	

213201	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Roßbachtal											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	25.320	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.293	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.171	0	3.085	1.553	15.769	0	3.171	3.171	3.171	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.171	0	3.085	34.166	15.769	0	3.171	3.171	3.171	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213202	Ganztagsbetreuung GrS Roßbachtal											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	0	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	0	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	

213301	Ers.- u. Ergänz. Sechshelden											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-2.076	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.876	0	2.919	5.546	14.423	0	2.876	2.876	2.876	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.876	0	2.919	3.470	14.423	0	2.876	2.876	2.876	0	

213302	Ganztagsbetreuung GrS Sechshelden											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	16.029	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	16.029	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

213401	Ers.-u. Ergänzungsb. GrS Ambachtalschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.463	0	3.225	2.570	17.077	0	3.463	3.463	3.463	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.463	0	3.225	2.570	17.077	0	3.463	3.463	3.463	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213402	Ganztagsbetreuung GrS Ambachtalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	5.000	82	13.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.875	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	5.000	1.957	13.000	0	2.000	2.000	2.000	0	

213501	Ers.- u. Ergänz. GrS Dernbachschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.387	0	4.909	709	18.457	0	3.387	3.387	3.387	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	35.814	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.387	0	4.909	36.523	18.457	0	3.387	3.387	3.387	0	

213502	Ganztagsbetreuung GrS Dernbachschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

213601	Ers.- u. Ergänz. GrS Pestalozzischule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.412	0	2.799	6.429	16.447	0	3.412	3.412	3.412	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.412	0	2.799	6.429	16.447	0	3.412	3.412	3.412	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213602	Ganztagsbetreuung GrS Pestalozzischule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	688	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	688	0	0	0	0	0	0	

213701	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Hochelheim											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.114	0	2.000	5.214	22.456	0	5.114	5.114	5.114	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.114	0	2.000	5.214	22.456	0	5.114	5.114	5.114	0	

213702	Ganztagsbetreuung GrS Hochelheim											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.000	0	1.000	0	37.000	0	9.000	9.000	9.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.831	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.000	0	1.000	2.831	37.000	0	9.000	9.000	9.000	0	

213801	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Rechtenbach											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-6.154	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.742	0	4.964	7.836	27.932	0	5.742	5.742	5.742	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.742	0	4.964	1.682	27.932	0	5.742	5.742	5.742	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213802	Ganztagsbetreuung GrS Rechtenbach											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

214001	Ers.- u. Ergänzungs- GrS Waldgirmes											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.137	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.677	0	5.418	3.824	28.126	0	5.677	5.677	5.677	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.677	0	5.418	10.961	28.126	0	5.677	5.677	5.677	0	

214002	Ganztagsbetreuung GrS Waldgirmes											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	973	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	973	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Leun											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-3.330	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.182	0	2.993	8.703	15.721	0	3.182	3.182	3.182	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.182	0	2.993	5.373	15.721	0	3.182	3.182	3.182	0	

214102	Ganztagsbetreuung GrS Leun											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

214201	Ers.- u. Ergänz. GrS Lahn-Ulm-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.466	0	4.282	4.442	22.146	0	4.466	4.466	4.466	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.528	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.466	0	4.282	14.970	22.146	0	4.466	4.466	4.466	0	

214202	Ganztagsbetreuung GrS Lahn-Ulm-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214301	Ers.- u. Ergänz. GrS Siegbach Eiseuroth											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.880	0	2.793	709	14.313	0	2.880	2.880	2.880	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.880	0	2.793	709	14.313	0	2.880	2.880	2.880	0	

214302	Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Eiseuroth											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.498	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	2.343	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	6.841	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

214303	GE Turnhalle INV PAKT											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	4.956	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	4.956	0	0	0	0	0	0	

214401	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Burgsolms											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	3.873	2.722	3.873	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	3.873	2.722	3.873	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214402	Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Burgsolms											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	4.000	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	4.000	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	0	

214501	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Niederbiehl											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-5.873	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.290	0	2.025	8.632	15.185	0	3.290	3.290	3.290	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.790	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.290	0	2.025	14.550	15.185	0	3.290	3.290	3.290	0	

214502	Ganztagsbetr. GrS Siegbach Niederbiehl											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	0	0	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	0	0	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	

214503	Holzmodulbau GrS Niederbiehl											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	12.539	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	12.539	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214504	Sportfeld GrS Niederbiel											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	86.500	0	0	186.500	0	86.500	0	0	0	VE 2027 = 86.500
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	86.500	0	0	186.500	0	86.500	0	0	0	

214601	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Oberbiel											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	58.303	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.398	0	4.176	4.468	9.768	0	1.398	1.398	1.398	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.398	0	4.176	62.772	9.768	0	1.398	1.398	1.398	0	

214602	Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Oberbiel											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214603	Grundhafte Sanierung GrS Oberbiel											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	637	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	99	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	779.583	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	780.318	0	0	0	0	0	0	

214604	Außenanlage GrS Oberbiel											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	

214701	Ers.- u. Erg. GrS Astrid- Lindgren-Sch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	3.181	2.563	3.181	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	3.181	2.563	3.181	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214702	Ganztagsbetr. GrS Astrid-Lindgren-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	2.503	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.539	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	4.041	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

214703	2147 Erweiterung Astrid-Lindgren-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	

214901	Ers.- u. Erg. GrS Albert- Schweitzer-Sch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.689	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.791	0	5.932	1.979	29.096	0	5.791	5.791	5.791	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.791	0	5.932	3.669	29.096	0	5.791	5.791	5.791	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214902	Ganztagsbetr. GrS Albert-Schweitzer-Sch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.468	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	12.468	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

215001	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dalheimschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.880	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.536	0	5.072	6.031	27.216	0	5.536	5.536	5.536	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.536	0	5.072	5.911	27.216	0	5.536	5.536	5.536	0	

215002	Ganztagsbetreuung GrS Dalheimschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.500	0	12.500	1.917	62.500	0	12.500	12.500	12.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.975	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	3.893	62.500	0	12.500	12.500	12.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215003	Grundhafte Sanierung Dalheimschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	11.520	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	11.520	0	0	0	0	0	0	

215004	Grundh. Erneuer. Dach Dalheimsch. KIP2											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	194.415	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	194.415	0	0	0	0	0	0	

215005	Schulhofsanierung Dalheimschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	900.000	0	50.000	6.334	950.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	900.000	0	50.000	6.334	950.000	0	0	0	0	0	

215101	Ers.- u.Erg. GrS Geschwister-Scholl- Sch.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.938	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.093	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.446	0	5.489	10.967	27.273	0	5.446	5.446	5.446	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.446	0	5.489	9.121	27.273	0	5.446	5.446	5.446	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215102	Ganztagsb. GrS Geschwister-Scholl- Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	17.000	0	77.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.005	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	17.000	2.005	77.000	0	15.000	15.000	15.000	0	

215103	Radabstellanl. GrS Geschw.-Scholl-S.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	628	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	628	0	0	0	0	0	0	

215104	Grundh. Erneuer. Schulhof Gesch.-Sch.S.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.797	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.797	0	0	0	0	0	0	

215201	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Lotteschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.009	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.791	0	5.133	1.757	28.297	0	5.791	5.791	5.791	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.791	0	5.133	6.765	28.297	0	5.791	5.791	5.791	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215202	Ganztagsbetreuung GrS Lotteschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.538	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	5.000	10.773	65.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	5.000	12.311	65.000	0	15.000	15.000	15.000	0	

215401	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dutenhofen											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-3.614	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.214	0	3.258	1.714	16.114	0	3.214	3.214	3.214	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.614	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.214	0	3.258	1.714	16.114	0	3.214	3.214	3.214	0	

215402	Ganztagsbetreuung GrS Dutenhofen											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215501	Ers.- u. Ergänzungs- GrS Garbenheim											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.446	0	4.000	4.195	17.784	0	3.446	3.446	3.446	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.923	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.446	0	4.000	14.119	17.784	0	3.446	3.446	3.446	0	

215502	Ganztagsbetreuung GrS Garbenheim											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	0	0	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	973	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	0	973	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	

215601	Ers.- u.Erg. GrS Philipp- Schubert-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.608	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.895	0	7.314	709	26.894	0	4.895	4.895	4.895	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.895	0	7.314	5.318	26.894	0	4.895	4.895	4.895	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215602	Ganztagsbet. GrS Philipp-Schubert- Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

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

215605	Holzmodulbau GrS Philipp-Schubert- Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	181.928	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	181.928	0	0	0	0	0	0	

215701	Ers.- u. Ergänz.. GrS Sayn-Wittgenstein											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.650	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.923	0	3.009	3.409	10.701	0	1.923	1.923	1.923	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.923	0	3.009	9.059	10.701	0	1.923	1.923	1.923	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215702	Ganztagsbetreuung GrS Sayn-Wittgenstein											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	0	11.324	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	805	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	0	12.129	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	

215801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Naunheim											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.215	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.000	0	6.000	13.549	30.000	0	6.000	6.000	6.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.000	0	6.000	14.765	30.000	0	6.000	6.000	6.000	0	

215802	Ganztagsbetreuung GrS Naunheim											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	973	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	2.424	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	3.397	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215901	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Steindorf											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.000	0	5.865	3.501	17.865	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.350	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	5.865	8.851	17.865	0	3.000	3.000	3.000	0	

215902	Ganztagsbetreuung GrS Steindorf											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.353	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	3.353	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

215903	Anbau GrS Steindorf											
8428050303	Investition f. Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	44.466	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	199.765	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	244.231	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216001	Ers.- u. Ergänz. GrS Scheldetalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.948	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.988	0	2.873	6.306	18.825	0	3.988	3.988	3.988	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.988	0	2.873	13.254	18.825	0	3.988	3.988	3.988	0	

216002	Ganztagsbetreuung GrS Scheldetalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.000	0	0	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	

216101	Ers.- u. Ergänz. GrS Diesterwegschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.954	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.851	0	6.602	1.475	26.006	0	4.851	4.851	4.851	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.954	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.851	0	6.602	1.475	26.006	0	4.851	4.851	4.851	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216102	Ganztagsbetreuung GrS Diesterwegschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.230	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	5.000	0	65.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	5.000	2.230	65.000	0	15.000	15.000	15.000	0	

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

216104	SanierungTurnhalle Diesterwegsch.Herborn											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	0	6.248	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	0	6.248	100.000	0	0	0	0	0	

216201	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dünsbergschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.267	2.467	25.267	0	5.000	5.000	5.000	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	18.266	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.267	20.733	25.267	0	5.000	5.000	5.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216202	Ganztagsbetreuung GrS Dünsbergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	7.500	21.175	27.500	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	435	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	7.500	21.609	27.500	0	5.000	5.000	5.000	0	

216203	RLT-Anlage GrS Dünsbergschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	153.357	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	153.357	0	0	0	0	0	0	

216301	Ers.- u. Ergänz. GrS Lotte-Eckert-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.542	0	3.412	3.850	17.580	0	3.542	3.542	3.542	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	-407	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.542	0	3.412	3.443	17.580	0	3.542	3.542	3.542	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216302	Ganztagsbetr. GrS Lotte-Eckert-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	772	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	0	58.313	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	0	59.085	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

216401	Ers.- u. Ergänz. GrS Wetzbachtalschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-10.924	0	0	0	0	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-1.651	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	6.400	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	19.334	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.215	0	8.870	1.419	45.730	0	9.215	9.215	9.215	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.215	0	8.870	14.578	45.730	0	9.215	9.215	9.215	0	

216402	Ganztagsbetreuung GrS Wetzbachtalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	0	0	80.000	0	20.000	20.000	20.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	0	0	80.000	0	20.000	20.000	20.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216403	Erneuer.Laubengang San. Dach u. Fassade											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	275.000	0	500.000	0	775.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	275.000	0	500.000	0	775.000	0	0	0	0	0	

216404	RLT-Anlage GrS Wetzbachtalschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	8.059	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	8.059	0	0	0	0	0	0	

216405	Erweiterungsbau Wetzbachtalschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	400.000	0	0	0	400.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	400.000	0	0	0	400.000	0	0	0	0	0	

216501	Ers.- u. Ergänz. GrS Schelderwaldschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-7.190	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.815	0	2.873	11.556	14.133	0	2.815	2.815	2.815	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.038	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.815	0	2.873	8.403	14.133	0	2.815	2.815	2.815	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216502	Ganztagsbetreuung GrS Schelderwaldschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

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

216901	Ers.- u. Ergänz. GrS Neue Friedensschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.585	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	12.488	0	11.544	21.030	61.496	0	12.488	12.488	12.488	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.488	0	11.544	19.615	61.496	0	12.488	12.488	12.488	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216902	Ganztagsbetr. GrS Neue Friedensschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.987	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.500	0	0	0	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	0	9.987	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	

216903	Betreuungsh f.Ganzt. Grs Neue Friedenss.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	50.000	0	550.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	50.000	0	550.000	0	0	0	0	0	

216904	RLT GrS Neue Friedensschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	73.966	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	73.966	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-922.337	0	0	-125.397	-11.356.359	0	-1.622.337	-1.622.337	-2.322.337	-4.867.011	
	Summe Auszahlungen	4.286.235	5.136.500	7.296.068	6.945.057	22.352.508	0	7.197.735	2.761.235	811.235	0	VE 2027 = 5.136.500
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.363.898	5.136.500	7.296.068	6.819.660	10.996.149	0	5.575.398	1.138.898	-1.511.102	-4.867.011	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.363.898	5.136.500	7.296.068	6.819.660	10.996.149	0	5.575.398	1.138.898	-1.511.102	-4.867.011	VE 2027 = 5.136.500
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
210103	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar	An der Grundschule Aßlar wurden im Schuljahr 2019/2020 397 Schüler/innen in 17 Klassen unterrichtet. Weiterhin gibt es Intensivklassen und eine Familienklasse. Die Entwicklung der Schülerzahlen ist steigend. Die Betreuung ist derzeit teilweise im Kellergeschoss des Altbaus sowie in Klassenräumen im Erdgeschoss untergebracht. Das Mittagessen wird im Gemeindehaus eingenommen. Der sogenannte Altbau besitzt noch einen nicht-sanierten Anbau, der früher als Hausmeisterdienstwohnung genutzt wurde und in 2020 aufgrund fehlender Unterrichtsräume im Erdgeschoss provisorisch zu einer Bibliothek umfunktioniert wurde. Ein im Klassengebäude befindlicher Werkraum wird ebenfalls übergangsweise als Klassenraum genutzt. Die Schule wird am Pakt für den Ganzttag teilnehmen. Zur Kompensation der fehlenden Raumkapazitäten soll das alte Hausmeisterhaus abgebrochen werden und ein nicht- unterkellertes 2-geschossiger Anbau an den Altbau entstehen. Der geplante Anbau kann im Erdgeschoss eine Bibliothek, ein Büro für die Betreuung, eine Ausgabeküche und Essensbereich sowie eine interne Anbindung an die Klassenräume im EG Altbau umfassen. Im OG können Bewegungs- und Ruheräume angeordnet werden.
211703	Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach	An der Grundschule in Manderbach ist der Neubau einer Einfeld-Turnhalle mit anbindender Mensa mit Ausgabeküche sowie 3 Betreuungsräumen geplant. Nach der Durchführung der VGV-Verfahren zur Beauftragung der erforderlichen Planer soll die Bauphase beginnen.
212405	2124 Kauf Containeranlage	Die räumliche Kapazität der Grundschule Simmersbach ist derzeit schon an ihren Grenzen. Die Prognose sagt aus, dass die Schülerzahlen steigen. Derzeit sind alle Räume belegt und für einen geregelten Ablauf des Pakts für den Ganztags werden dringend weitere Räumlichkeiten benötigt. Diese sollen als Ruheraum, Bewegungsfläche und Differenzierungsräume genutzt werden. Es ist geplant, eine Containeranlage zu kaufen und diese auf dem angrenzenden, noch von der Gemeinde zu erwerbenden Grundstück zu errichten. (Für den Grundstückskauf waren bereits im vorherigen Haushalt Mittel auf der Finanzstelle 212403 eingeplant.)
212703	Neugest. Außenanl. Nassau-Oranien-Sch.	Die Nassau-Oranien-Grundschule ist eine zweizügige Grundschule mit Betreuungsangebot, im Schuljahr 2022/2023 werden 133 Schülerinnen und Schüler in acht Klassen beschult. Das Gebäude wurde von Mai 2018 bis Januar 2020 grundhaft saniert und durch einen Erschließungsneubau erweitert. Mit der Sanierungsmaßnahme wurden die Gebäudeteile der Verwaltung und der Klassenriegel durch den neuen Erschließungsneubau miteinander verbunden. Die Außenanlage wurde bis jetzt nur insoweit wieder hergestellt, dass ein unfallfreies Erreichen der Gebäude möglich ist, die Fluchtwege sicher sind und das Gebäude baukonstruktiv korrekt an das Erdreich angebunden ist. Einige der Spielgeräte sowie Teilbereiche des Schulhofes können aktuell von den Kindern nicht genutzt werden, da z.B. die Abstände zu Fluchttreppen nicht mehr eingehalten werden. Das komplette Außengelände der Schule entspricht nicht mehr den gegenwärtigen Anforderungen an eine schulische Freianlage und die pädagogischen Konzepte. Der 1950 errichtete ""Altbau"" wurde für die Bauzeit als Ausweichfläche genutzt und wurde im Sommer 2021 ersatzlos abgebrochen. Die dadurch entstandene freie Fläche ist Bestandteil der herzustellenden Außenanlage. Die gegenwärtig auf dem Grundstück vorhandenen Außen- und Spielgeräte werden in die Freianlagenplanung integriert und sind zu erhalten.
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. 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.
214504	Sportfeld GrS Niederbiel	Die Grundschule Solms Niederbiel verfügt über keine ausreichende Bewegungsfläche weder im Gebäude noch im Freien. Aufgrund der Forderung zur Bereitstellung der Ganztagesplätze - Pakt für den Nachmittag - besteht die dringende Notwendigkeit eine Fläche zu erhalten auf der die Schüler und Schülerinnen Sport treiben und spielen können. Außerdem können dort auch Nachmittags-AGs angeboten werden. Der vorhandene Schulhof ist sehr klein, asphaltiert und bietet kaum Möglichkeiten. Die Planung sieht ein Multifunktionssportfeld vor. Dafür wird eine unbebaute, nicht nutzbare Wiesenfläche in einer umfangreichen Maßnahme zur Multifunktionsfläche umstrukturiert. In einem Teilbereich könnten größere Spielgeräte eingebaut werden.
214604	Außenanlage GrS Oberbiel	Der Grundschule Oberbiel fehlt derzeit eine gestaltete Außenanlage. Im nördlichen Bereich wurden die Spielgeräte entfernt und die Flächen zur Baustelleneinrichtung genutzt und teilweise überbaut. Auf dem Schulhof wurden die temporären Container abgestellt. Die Grünanlage wurde teilweise mit dem Pavillongebäude überbaut und die Baugrube lediglich gefüllt und eingesäht. Lediglich eine Seilpyramide befindet sich im Bestand und kann noch genutzt werden. Die Grünanlagen sind nicht gestaltet, die umfassende Hecke ist im Jahr 2021 teilweise vertrocknet. Die Schule benötigt ein Außenanlagenkonzept mit Bereichen zum Spielen, zur Erholung und zum Toben. Außerdem wünscht sich die Schule ein "grünes Klassenzimmer". Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.
215005	Schulhofsanierung Dalheimschule WZ	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.

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.
216104	Sanierung Turnhalle Diesterwegsch. Herborn	Die Turnhalle an der Diesterwegschule Herborn befindet sich zwischen dem Neubau der Schule und dem bestehenden Altbau. Die Halle besteht aus der eigentlichen Sporthalle und den Nebenräumen, wie Sanitärräume und Umkleiden. Während der Bauphase des Neubaus wurden die Umkleidekabinen der Turnhalle in Klassenräume umgebaut, dies müsste wieder rückgängig gemacht werden. Aufgrund der langjährigen Nutzung befindet sich die gesamte Halle mit all ihren Einrichtungen, Ausstattungen und technischen Anlagen in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Der notwendige Sanierungsumfang ergibt sich aus Einschränkungen der Funktionalität einiger Bereiche, veralteter Technik, sowie aus energetischen und brandschutztechnischen Defiziten.
216403	Erneuer. Laubengang San. Dach u. Fassade	An der Wetzbachtalschule Nauborn wurden im Schuljahr 2024/25 327 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 Wärmedämmverbundsystem (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 analog 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.
216405	Erweiterungsbau Wetzbachtalschule	An der Wetzbachtalschule, Standort Nauborn werden im Schuljahr 2024/2025 327 Schülerinnen und Schüler in 15 Klassen unterrichtet. Hinzu kommt eine Deutsch-Intensiv-Klasse. Ab dem Schuljahr 2025/2026 hat die Schule voraussichtlich 351 Schülerinnen und Schüler in 16 Klassen. Im oberen Klassenriegel befinden sich 9 Klassenräume und im unteren Klassenriegel 6 Klassenräume. Ab diesem Schuljahr hat die Schule dann einen Klassenraum zu wenig. Ein Klassenraum ist bereits gleichzeitig die Schulbücherei. Vorübergehend wird ein Klassencontainer auf dem Schulhof aufgestellt. Die Betreuung befindet sich im Schulgebäude in drei Klassenräumen und der Schulküche. Die Essensausgabe ist provisorisch und die Essenssituation sehr beengt. Sie wird künftig für die Anforderungen des Ganztages und der steigenden Zahl von Betreuungskindern nicht mehr ausreichen. Um die Klassenräume wieder der Schule zur Verfügung stellen zu können, soll ein Erweiterungsbau errichtet werden. Dieser soll eine Mensa, eine Ausgabeküche, eine kleine WC-Anlage, drei Betreuungsräume und zwei Differenzierungsräume enthalten. Die Räume der Betreuung sollen am Vormittag auch für die Schule nutzbar sein, um eine bessere Differenzierung möglich zu machen und den Anforderungen des Schulalltages besser gerecht werden zu können. Zunächst sollen Planungskosten und Mittel für vorbereitende Maßnahmen zur Verfügung gestellt werden.
216903	Betreuungsh. f. Ganzt. Grs Neue Friedenss.	Die Neue Friedensschule Sinn ist eine Grundschule mit Ganztagsbetreuung. In der Schule werden gegenwärtig ca. 280 Schüler und Schülerinnen der Jahrgangsstufen 1 bis 4 unterrichtet. Die Entwicklung der Schülerzahlen an der Grundschule ist steigend. Die Betreuung findet teilweise in angemieteten Raumcontainern statt und das Mittagessen wird derzeit im Kellergeschoss eingenommen. Die Gebäude aus den 1950er Jahren sind in Teilen stark sanierungsbedürftig. Im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung im Rahmen des Pakts für den Ganzttag und den steigenden Schülerzahlen, ist der geplante Neubau und Abriss eines bestehenden Klassentraktes dringend notwendig. Der Neubau soll im Einzelnen neue Klassen-, Differenzierungs- und Betreuungsräume erhalten, weiterhin sind eine Mensa/Aula geplant. In der Küche sollen auch Speisen für weitere Schulen zubereitet werden. Der Haushaltsansatz enthält zunächst Kosten für die Planung.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

226601	Ers.- u. Ergänzungsbesch. Comeniusschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-8.393	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.199	0	8.808	13.107	45.604	0	9.199	9.199	9.199	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	36.688	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.199	0	8.808	41.402	45.604	0	9.199	9.199	9.199	0	

226602	Ganztagsbetreuung Comeniusschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.677	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	7.677	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226604	Einfeld-Turnhalle u. Schulhof Comeniuss.											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	51.621	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	31.814	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	83.435	0	0	0	0	0	0	

226701	Ers.- u. Ergänzt. Fritz- Philippi-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.349	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.818	0	5.908	5.132	29.180	0	5.818	5.818	5.818	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.818	0	5.908	7.481	29.180	0	5.818	5.818	5.818	0	

226702	Ganztagsbetreuung Fritz-Philippi-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	2.889	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	2.889	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

226703	Verw.Geb.u.RäumeGT- AngebotFritz-Ph.S											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	50.000	0	5.050.000	0	4.500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	50.000	0	5.050.000	0	4.500.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226704	San. Verwaltungsgeb. Fritz-Phil.-Sch.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	12.394	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	12.394	0	0	0	0	0	0	

226705	Radabstellanlage Fritz- Philippi-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	22.097	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	22.097	0	0	0	0	0	0	

226801	Ers.- u.Erg. Johann- Heinrich-Alsted-Sch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.241	0	7.027	10.067	39.991	0	8.241	8.241	8.241	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	14.316	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.241	0	7.027	24.383	39.991	0	8.241	8.241	8.241	0	

226802	Ganztagsb. Johann- Heinrich-Alsted-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.500	0	10.000	0	60.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	10.000	0	60.000	0	12.500	12.500	12.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226803	San. Neubau 1974 Johann-Heinrich-Alst.S											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	18.319	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	381.556	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	399.875	0	0	0	0	0	0	

227001	Ers.- u. Erg. Johann- von-Nassau-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.967	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.415	0	8.626	4.644	42.286	0	8.415	8.415	8.415	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.415	0	8.626	15.611	42.286	0	8.415	8.415	8.415	0	

227002	Ganztagsbetr. Johann- von-Nassau-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	0	2.831	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	0	2.841	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
227003	Grundh. San. Schulgeb.Johann- v.Nassau-S.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	123.800	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	5.200.000	0	3.000.000	459.247	13.200.000	0	5.000.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.686	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.200.000	0	3.000.000	587.734	13.200.000	0	5.000.000	0	0	0	

227101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. Goldbachschule											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	-10.875	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.410	0	5.113	6.017	26.753	0	5.410	5.410	5.410	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	14.026	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.410	0	5.113	9.168	26.753	0	5.410	5.410	5.410	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
227103	Einr. zus. Klassenräume Goldbachschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	100.000	107.526	9.900.000	0	3.900.000	5.800.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	100.000	107.526	9.900.000	0	3.900.000	5.800.000	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	32.352	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	5.871.083	0	3.195.482	1.292.161	28.479.814	0	13.471.083	5.871.083	71.083	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.871.083	0	3.195.482	1.324.513	28.479.814	0	13.471.083	5.871.083	71.083	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	5.871.083	0	3.195.482	1.324.513	28.479.814	0	13.471.083	5.871.083	71.083	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
226703	Verw.Geb.u.RäumeGT-AngebotFritz-Ph.S	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsprüfungen 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, das nicht sanierungsfähige Verwaltungsgebäude abzureissen und durch ein zweistöckiges Gebäude zu ersetzen. Darüber hinaus ist geplant, die Verwaltung in der benötigten Größe innerhalb eines modernen Nutzungskonzeptes umzusetzen, sowie einen 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.
227003	Grundh. San. Schulgeb.Johann-v.Nassau-S.	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden 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 vom Landesamt für Denkmalpflege Hessen am 15.11.2012 unter Denkmalschutz gestellt. Insofern sind auch hier höhere Aufwendungen erforderlich. Der erste Bauabschnitt befindet sich in der Ausführung. Die weiteren Haushaltsmittel werden für die Fortführung der Gesamtmaßnahme benötigt.
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. Zur vorübergehenden Kompensation wurden auf dem Schulhof sowie dem Lehrerparkplatz vier Klassencontainer aufgestellt, jedoch reichen die vorhandenen Räumlichkeiten in absehbarer Zeit nicht aus. Aus diesem Grund ist ein Erweiterungsbau mit Klassenräumen in einem zweistöckigen Gebäude geplant. Die Arbeiten am Neubau sollen parallel zum Schulbetrieb erfolgen und diesen so wenig wie möglich beeinträchtigen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

237201	Ers- u. Ergänz. Wilhelm-von-Oranien- Sch.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	54.975	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	11.220	0	14.496	42.331	59.376	0	11.220	11.220	11.220	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.220	0	14.496	97.305	59.376	0	11.220	11.220	11.220	0	

237202	Ganztagsbetr. Wilhelm- von-Oranien-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.805	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	0	8.000	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.000	0	8.000	9.805	40.000	0	8.000	8.000	8.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237203	NZF Ers. u. Erg. Wilhelm-v.-Oranien- Sch.											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-8.000	0	-5.000	0	-45.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	2.500	1.351	22.500	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.000	0	2.500	4.534	22.500	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	5.885	0	0	0	0	0	0	

237204	Mietkauf Klassencontainer. WvO-Sch. Dbg.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	122.426	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	122.426	0	0	0	0	0	0	

237205	Allg.Sanierung WvO Schule Dillenburg											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	170.136	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.000.000	0	4.000.000	2.511.204	6.000.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	54.135	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	0	4.000.000	2.735.476	6.000.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237206	Neubau Klassen- und Mensagebäude WvO											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	550.000	0	550.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	550.000	0	550.000	0	0	0	0	0	

237207	Sanierung Nebenräume große SporthalleWvO											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	900.000	0	0	0	900.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	900.000	0	0	0	900.000	0	0	0	0	0	

237301	Ers- u. Ergänz. Johanneum- Gymnasium											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.178	0	21.217	9.377	101.929	0	20.178	20.178	20.178	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.178	0	21.217	9.377	101.929	0	20.178	20.178	20.178	0	

237302	Ganztagsbetreuung Johanneum- Gymnasium											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	25.000	3.844	125.000	0	25.000	25.000	25.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.000	0	25.000	3.844	125.000	0	25.000	25.000	25.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237303	NZF Ers.- u. Erg. Johanneum- Gymnasium											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-9.000	0	-5.000	0	-50.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	2.500	0	2.500	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.500	0	2.500	3.589	25.000	0	4.500	4.500	4.500	4.500	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.500	0	0	2.008	22.500	0	4.500	4.500	4.500	4.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	5.597	0	0	0	0	0	0	

237304	Erweiterung Gebäude 3 , Johanneum-Gym.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	1.000.000	-7.251	1.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	1.000.000	-7.251	1.000.000	0	0	0	0	0	

237401	Ers- u. Ergänz. Goetheschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.502	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.397	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	22.562	0	21.402	9.348	111.650	0	22.562	22.562	22.562	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	22.562	0	21.402	8.243	111.650	0	22.562	22.562	22.562	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237405	Ausstatt. Schulzentrum Frankff. Str											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	12.495	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	12.495	0	0	0	0	0	0	

237406	Naturwissenschaften Goetheschule Wetzlar											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	120.779	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	120.779	0	0	0	0	0	0	

239301	Ers- u. Ergänz. Freiherr- v.-Stein-Schule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-28.193	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	18.617	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.486	0	8.400	15.328	18.344	0	2.486	2.486	2.486	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.486	0	8.400	5.752	18.344	0	2.486	2.486	2.486	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
239302	Ganztagsbetr. Freiherr- vom-Stein-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.144	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.901	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	9.045	0	0	0	0	0	0	

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

239304	Anbau S.Zent. Freiherr- v.- Stein-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.967	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.967	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-17.000	0	-10.000	-37.695	-95.000	0	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	
	Summe Auszahlungen	3.006.446	0	5.908.515	3.178.439	9.251.299	0	106.446	106.446	106.446	17.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.989.446	0	5.898.515	3.140.745	9.156.299	0	89.446	89.446	89.446	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.989.446	0	5.898.515	3.140.745	9.156.299	0	89.446	89.446	89.446	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
237203	NZF Ers. u. Erg. Wilhelm-v.-Oranien-Sch.	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
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. Der Ersatzneubau der Naturwissenschaften wurde im Jahr 2020 fertiggestellt. Der Abriss der alten Naturwissenschaften erfolgte im Jahr 2021. Danach wurde in der KIP II-Förderung der Altbau Nord grundhaft saniert. Die grundhaften Sanierungen des Altbau Nords wurden maßgeblich nach einem bereits erstellten Brandschutzkonzept und einer Sanierungsstatik durchgeführt. Für die energetischen Sanierungen wurde die aktuellste EnEV zugrunde gelegt. Die Sanierung wurde 2024 abgeschlossen. Der nächste bereits geplante Bauabschnitt wird den ersten Gebäudeteil des Mittelgebäudes bis zum Übergang zum Hofgebäude umfassen. Der Baubeginn ist für nach den Sommerferien 2025 geplant.
237207	Sanierung Nebenräume große SporthalleWvO	Die 4-Feld Sporthalle (Nassau-Oranien-Halle) wurde in den 1980-iger Jahren erbaut und ist durch ihre intensive Nutzung als Sporthalle und Versammlungsstätte in die Jahre gekommen. Daher ist eine Grundhafte Sanierung der Nebenräume unumgänglich. Die Beleuchtung der Nebenräume ist auf LED-Leuchten umzustellen, da die vorhandene Beleuchtung teilweise defekt ist und es keine Ersatzteile für diese mehr gibt. Die komplette Verrohrung der Trinkwasserleitungen, sowie der Heizleitungen in den Sanitärbereichen sind in einem sanierungsbedürftigen Zustand und sollen in diesem Zuge erneuert werden. Auch die vorhandenen Abluftanlagen der Sanitär- und Duschbereiche sollen im Zuge der Sanierung auf den neusten Stand gebracht werden. Für die Umsetzung dieser Maßnahme werden Planungskosten benötigt.
237303	NZF Ers.- u. Erg. Johanneum-Gymnasium	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
240003	San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	500.000	449.139	750.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.000	0	500.000	449.139	750.000	0	0	0	0	0	
240004	Parkhaus Gew. & Kaufm. Schulen Dbg.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	200.000	0	50.000	0	250.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000	0	50.000	0	250.000	0	0	0	0	0	
247501	Ers.- u. Erg. Gewerbl.Schulen Dillenburg											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	31.021	0	31.604	13.715	155.688	0	31.021	31.021	31.021	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.482	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	31.021	0	31.604	23.196	155.688	0	31.021	31.021	31.021	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247502	Umbau u. Erw. Gewerbl. Berufl. Sch. Dbg.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.475.000	0	1.000.000	1.921.937	2.475.000	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	78.588	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.475.000	0	1.000.000	2.000.525	2.475.000	0	0	0	0	0	

247503	Europaschule gewerbl. Schulen Dillenburg											
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

247504	Herstellungsaufwand Außenanlage Gew.Sch.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	32.098	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	32.098	0	0	0	0	0	0	

247601	Ers.- u. Erg. Kaufmänn. Sch. Dillenburg											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-16.199	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	31.511	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	18.959	0	18.150	6.403	93.986	0	18.959	18.959	18.959	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.959	0	18.150	21.716	93.986	0	18.959	18.959	18.959	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247602	Grundhafte Sanierung Turnhalle											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	2.122	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.122	0	0	0	0	0	0	

247701	Ers- u. Ergänz. Käthe- Kollwitz-Schule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-1.897	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	18.371	0	19.229	22.291	92.713	0	18.371	18.371	18.371	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	85.341	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	26.788	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.371	0	19.229	132.523	92.713	0	18.371	18.371	18.371	0	

247702	Schulzent. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	5.000.000	0	10.000.000	168.512	33.500.000	0	5.000.000	10.000.000	3.500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000.000	0	10.000.000	168.512	33.500.000	0	5.000.000	10.000.000	3.500.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247703	Ausstatt. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000.000	0	2.000.000	0	4.000.000	0	1.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	2.000.000	0	4.000.000	0	1.000.000	0	0	0	

247801	Ers.- u. Ergänz. Theodor-Heuss-Schule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.275	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	18.226	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	15.958	0	10.598	12.689	74.430	0	15.958	15.958	15.958	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.958	0	10.598	21.640	74.430	0	15.958	15.958	15.958	0	

247802	Schulzent. Frankf.Str. Theod.-Heuss-Sch.											
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	213.298	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	2.070.403	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	73.910	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.357.610	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247803	Außenanlagen Theodor-Heuss-Schule Wz.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	180.035	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	180.035	0	0	0	0	0	0	

247805	PV-Anlage Theodor- Heuss-Sch.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.975	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	4.975	0	0	0	0	0	0	

247806	Ausstattung Theodor- Heuss-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	418	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.632	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.050	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247901	Ers.- u. Erg. Werner- von.-Siemens-Schule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.921	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	18.101	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	45.000	0	28.364	9.194	208.364	0	45.000	45.000	45.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	28.364	17.373	208.364	0	45.000	45.000	45.000	0	

247902	Gr.San.m.Ums.Brands. Werner-v.-Siemens-S.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	15.176	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	375.678	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	390.854	0	0	0	0	0	0	

247903	Europaschule Werner- von.Siemens-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.260	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.260	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
248001	Ers- u.Erg. BZ Pflege Lahn-Dill DV HW											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.150	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.631	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	4.781	0	0	0	0	0	0	

248004	BZ Pflege Lahn-Dill, Ers. u. Erg. Besch.											
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	95.000	0	0	0	95.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	95.000	998	95.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	95.000	0	120.000	998	215.000	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	-37.292	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	8.149.309	0	13.777.945	5.849.698	41.815.181	0	6.129.309	10.129.309	3.629.309	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	8.149.309	0	13.777.945	5.812.406	41.815.181	0	6.129.309	10.129.309	3.629.309	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	8.149.309	0	13.777.945	5.812.406	41.815.181	0	6.129.309	10.129.309	3.629.309	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
240003	San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.	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	Parkhaus Gew. & Kaufm. Schulen Dbg.	An den Gewerblichen und Kaufmännischen Schule Dillenburg gibt es zu wenige Parkplätze für die Schüler- und Lehrerschaft. Da auf dem Grundstück nicht genügend Platz vorhanden ist soll ein benachbartes Grundstück von der Stadt Dillenburg erworben werden, um darauf ein Parkhaus für beide Schulen zu errichten. Für diese Maßnahme sind Planungskosten 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 qm NF aus. Es bestand demnach eine Unterdeckung von ca. 2.900 qm 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 2026 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.
247702	Schulzent. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.	Das Schulzentrum Wetzlar besteht aus drei Schulen: der Goetheschule als einzig selbstständigem Oberstufengymnasium im Kreisgebiet, der Käthe-Kollwitz-Schule als gewerbliche Berufsschule und der Theodor-Heuss-Schule als kaufmännische berufliche Schule. Der geplante Ersatzneubau der Käthe-Kollwitz-Schule besitzt 5 Etagen und wird in Massivbauweise ausgeführt. Die Umsetzung der Maßnahme ist (Stand Juni 2025) wie folgt geplant: - Umzug KKS in Interimsquartier (ehem. Pestalozzischule) Sommer 2025 - Beginn Abbruch - Herbst 2025 - Baubeginn Ersatzneubau KKS - Frühjahr/Sommer 2026 - Bauzeit ca. 36 Monate - Fertigstellung Frühjahr/Sommer 2029
247703	Ausstatt. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.	Für den Neubau der Käthe-Kollwitz -Schule werden besonders im Bereich der Küchen und der Fachräume der Schule in den Fachbereichen Naturwissenschaften, Frisöre und Pflege neue fest installierte nutzungsspezifische Einrichtungen erforderlich. Die Kücheneinrichtung des Bestandsgebäudes, die in den größten Teilen aus den Errichtungszeit der Schule, bzw. aus den 1980er Jahren stammen, können hierbei nicht übernommen werden und sind in großen Umfang erneuerungsbedürftig. Bewegliche Ausstattungen und Geräte können jedoch in großen Teilen weiterverwendet werden, ein Konzept zur Weiternutzung wurde in Zusammenarbeit mit der Käthe-Kollwitz-Schule erstellt. Gleiches gilt für das Mobiliar der Schule, das, z.B. im Bereich Verwaltung/Lehrerzimmer, noch aus der Errichtungszeit des Gebäudes stammt. In der Zielplanung des Projekts Schulzentrum Wetzlar war explizit verzeichnet, dass die Ausstattung der Einzelprojekte nicht in der Kostenschätzung verzeichnet ist, da der genaue Bedarf erst jetzt im Zuge der konkreten Planungen ermittelt werden kann.
248004	BZ Pflege Lahn-Dill, Ers. u. Erg. Besch.	Die Mittel sollen zur Anschaffung einer Kinder- Trainingspuppe sowie zur Erweiterung der Erwachsenen-Trainingspuppen des Skillslabs des Bildungszentrums Pflege genutzt werden. Die Investition in komplexere und realitätsgetreuere Lehrutensilien ermöglichen eine praxisnahe Simulation der pflegerischen Tätigkeiten und fördern damit die Handlungskompetenz der Auszubildenden. Sie trägt zur Attraktivität des Bildungszentrums sowie zur langfristigen Sicherung einer qualitativ hochwertigen Pflegeausbildung bei.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

278001	Ers.- u. Erg. Otfried- Preußler-Schule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-5.536	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.010	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.510	0	5.269	4.076	27.309	0	5.510	5.510	5.510	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.510	0	5.269	18.551	27.309	0	5.510	5.510	5.510	0	

278002	Ganztagsbetr. Otfried- Preußler-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	0	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

278003	Erweiterungsbau Otf.- Preußler-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	2.560.140	0	2.660.140	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	2.560.140	0	2.660.140	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278004	2780 GE Altbau Anl. 9360											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	14.875	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	14.875	0	0	0	0	0	0	

278101	Ers.- u. Ergänz. Schule am Budenberg											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.770	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	3.708	1.227	13.708	0	2.500	2.500	2.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.500	0	3.708	4.998	13.708	0	2.500	2.500	2.500	0	

278102	Ganztagsbetreuung Schule am Budenberg											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	0	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.000	0	0	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	

278103	Grundh. San. TH Budenbergsch. Investpakt											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-35.489	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	-35.489	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278201	Ers- und Ergänzungsb. Kirchbergschule											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-693	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.269	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.814	0	5.000	3.052	32.256	0	6.814	6.814	6.814	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.814	0	5.000	3.628	32.256	0	6.814	6.814	6.814	0	

278202	Ganztagsbetreuung Kirchbergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	6.000	0	26.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	596	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	6.000	596	26.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

278203	Planungskost. Neuer Standort KirchbergS											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	750.000	0	250.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	750.000	0	250.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278301	Ers.- u. Erg. Friedrich-Fröbel-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.936	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	14.196	0	6.765	8.081	63.549	0	14.196	14.196	14.196	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.196	0	6.765	11.016	63.549	0	14.196	14.196	14.196	0	

278302	Ganztagsbetr. Friedrich-Fröbel-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	330	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	330	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

278303	Ers.Neubau Altbau Friedrich-Fröbel-Sch.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-780.000	0	0	0	-1.883.406	0	-413.000	-690.406	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	42.973	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	7.000.000	0	5.000.000	940.788	22.000.000	0	7.000.000	3.000.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.220.000	0	5.000.000	983.761	20.116.594	0	6.587.000	2.309.594	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278304	Herr. Gebäudeteil. Kestners.f. Fröbel-S.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	272.356	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	760.001	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.032.357	0	0	0	0	0	0	

278305	Außenanlage Friedrich- Fröbel-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	100.000	0	2.600.000	0	2.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	100.000	0	2.600.000	0	2.000.000	0	0	0	

278306	Neue Räume FröbelS. in Räuml. Kestner-S.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.566	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.636	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	365.869	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	4.109	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	378.179	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278401	Ers.- u. Erg. Sch. a. d. Brühlsb. Warte											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-4.168	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.484	0	3.500	5.283	37.436	0	8.484	8.484	8.484	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.757	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.484	0	3.500	9.872	37.436	0	8.484	8.484	8.484	0	

278402	Ganztagsbetr. Sch. a. d. Brühlsb. Warte											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.000	0	8.000	0	56.000	0	12.000	12.000	12.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.844	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.000	0	8.000	1.844	56.000	0	12.000	12.000	12.000	0	

279901	Ers.- u.Erg. Jakob Muth Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	28.908	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.592	0	3.600	9.464	17.968	0	3.592	3.592	3.592	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.592	0	3.600	38.372	17.968	0	3.592	3.592	3.592	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	-780.000	0	0	-45.885	-1.883.406	0	-413.000	-690.406	0	0	
	Summe Auszahlungen	8.427.596	0	7.951.982	2.508.775	28.612.366	0	9.077.596	3.077.596	77.596	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	7.647.596	0	7.951.982	2.462.890	26.728.960	0	8.664.596	2.387.190	77.596	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	7.647.596	0	7.951.982	2.462.890	26.728.960	0	8.664.596	2.387.190	77.596	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	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. Acht 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 Ausführung der Maßnahme werden die angemeldeten Haushaltsmittel benötigt.
278203	Planungskost. Neuer Standort KirchbergS	Der jetzige Standort der Kirchbergschule (Förderschule) ist zu klein, nicht barrierefrei und allgemein sanierungsbedürftig. Zudem ist aufgrund der räumlichen Situation keine Ganztagsbetreuung möglich bzw. nur provisorisch möglich und nicht dauerhaft umsetzbar. Die Kirchbergschule soll daher einen neuen Standort auf dem Grundstück der Neuen Friedensschule Merkenbach erhalten. Die Bestandsgebäude in Merkenbach sollen abgerissen und durch einen Neubau ersetzt werden, in dem beide Schulen untergebracht sind. Erste Planungen sehen dabei eine gemeinsame Nutzung der Aula, Mensa und Bibliothek vor. Alle weiteren Räumlichkeiten werden getrennt sein, ebenso wie die Schulhöfe und die jeweiligen Eingangsbereiche. Für die Maßnahme werden weitere Planungskosten eingestellt.
278303	Ers.Neubau 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. Nachtrag Anpassungsbeschluss 2025: Durch höhere Schülerzahlen ergibt sich ein größerer Flächenbedarf für die neuen Gebäude. Zudem ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
278305	Außenanlage Friedrich-Fröbel-Schule	Die Außenanlage wird aufgrund der neuen Planung komplett barrierefrei neu umgestaltet und angepasst.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

288601	Ers.- u. Erg.GS Alexander-v.-Humboldt- S.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	32.028	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.729	0	10.326	40.158	53.242	0	10.729	10.729	10.729	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.729	0	10.326	72.187	53.242	0	10.729	10.729	10.729	0	

288602	Ganztagsb. GS Alexander-v.-Humboldt- Sch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	11.105	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.687	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	12.792	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

288603	Komplettsan. FF KIP Alex.-v.-Humboldt-S.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	600.000	626.062	600.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	600.000	626.062	600.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288701	Ers.- u. Erg. GS Carl-Kellner-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.936	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	9.964	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	13.900	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

288702	Ganztagsbetr. GS Carl-Kellner-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	2.841	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.339	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	6.180	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

288703	Sanierung auf Raten Carl Kellner-Sch.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	9.838	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	19.435	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	550.000	0	1.000.000	1.752.292	1.600.000	0	50.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	550.000	0	1.000.000	1.781.565	1.600.000	0	50.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288801	Ers.- u. Erg. GS Johannes-Gutenberg- Sch.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	110	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	163.587	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.815	0	10.998	3.638	54.258	0	10.815	10.815	10.815	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.815	0	10.998	167.335	54.258	0	10.815	10.815	10.815	0	

288802	Ganztagsbetr. GS Johannes-Gutenberg- Sch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	5.000	0	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.684	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	5.000	1.684	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288803	Klasseng.Brands.-/En.San.Johan.-Gut.- S											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	366.200	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	2.110.164	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	105.329	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	2.581.694	0	0	0	0	0	0	

288804	Außenanlage Johannes-Gutenberg-Sch.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	350.000	0	1.100.000	0	50.000	300.000	400.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	350.000	0	1.100.000	0	50.000	300.000	400.000	0	

288805	Grundh. Ern. Außenan. Johann.-Gutenb.-S.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	360.715	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	360.715	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288901	Ers.- u. Erg. GS Schwingbachschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.556	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	12.578	0	8.473	11.433	58.785	0	12.578	12.578	12.578	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.578	0	8.473	17.990	58.785	0	12.578	12.578	12.578	0	

288902	Ganztagsbetr. GS Schwingbachschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	

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

289001	Ers.- u. Ergänzungs- GS Lahntalschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	45.526	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	11.084	0	10.335	6.994	54.671	0	11.084	11.084	11.084	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.084	0	10.335	52.520	54.671	0	11.084	11.084	11.084	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289002	Ganztagsbetreuung GS Lahntalschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.550	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	4.550	0	0	0	0	0	0	

289003	San.Polytechnikb. u. Klassentr.Lahntals.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	2.100.000	835.275	2.100.000	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	23.843	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	2.100.000	859.118	2.100.000	0	0	0	0	0	

289004	Neubau von Klassenräum. u. Aula LahntalS											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.000.000	6.000.000	100.000	0	8.100.000	0	3.000.000	3.000.000	0	0	VE 2027 = 3.000.000, VE 2028 = 3.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	6.000.000	100.000	0	8.100.000	0	3.000.000	3.000.000	0	0	

289101	Ers.- und Erg. GS Solms											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.903	0	9.404	16.924	49.016	0	9.903	9.903	9.903	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.878	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.903	0	9.404	25.803	49.016	0	9.903	9.903	9.903	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289102	Ganztagsbetreuung GS Solms											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.311	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	7.000	0	87.000	0	20.000	20.000	20.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	7.000	1.311	87.000	0	20.000	20.000	20.000	0	

289103	San. Sporth. inkl. Nebenräume GS Solms											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-750.000	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	44.885	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	312.856	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-392.259	0	0	0	0	0	0	

289104	GS Solms Sanierung auf Raten											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	13.612	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	13.612	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289201	Ers. u. Erg. GS August-Bebel-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	24.734	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.656	0	8.641	4.117	35.265	0	6.656	6.656	6.656	0	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	23.369	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.656	0	8.641	52.220	35.265	0	6.656	6.656	6.656	0	

289202	Ganztagsbetreuung GS August-Bebel-Schule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	10.000	0	40.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.500	0	10.000	0	40.000	0	7.500	7.500	7.500	0	

289203	Planungskosten Turnhalle August-Bebel-S.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	22.313	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	22.313	0	0	0	0	0	0	

289401	Ers.- u. Erg. GS Kestnerschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.687	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	8.687	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289501	Ers.- u. Erg. GS m. GrS Westerwaldschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.571	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.149	0	7.363	5.682	35.959	0	7.149	7.149	7.149	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.149	0	7.363	26.253	35.959	0	7.149	7.149	7.149	0	

289502	Ganztagsbert. GS m. GrS Westerwaldschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	14.000	0	10.000	6.793	66.000	0	14.000	14.000	14.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.000	0	10.000	6.793	66.000	0	14.000	14.000	14.000	0	

289503	NZF Ers.- u. Erg. Westerwaldschule											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	1.649	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.649	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289504	Ums. Brandschutzkonz., Grundh. Sanierung											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	1.000.000	11.644	1.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	1.000.000	11.644	1.000.000	0	0	0	0	0	

289601	Ers. und Erg. GS Holderbergschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.130	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.389	0	9.303	8.214	46.859	0	9.389	9.389	9.389	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.389	0	9.303	19.343	46.859	0	9.389	9.389	9.389	0	

289602	Ganztagsbetreuung GS Holderbergschule											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-15.300	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	855	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.500	0	0	0	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	10.500	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	0	-3.945	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289603	NZF Ers.- u. Erg.GS Holderberschule											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	584	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	584	0	0	0	0	0	0	

289604	Allg. Sanierung Holderberschule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	3.000.000	1.000.000	0	1.012.960	7.000.000	0	4.000.000	0	0	0	VE 2027 = 1.000.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.887	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000.000	1.000.000	0	1.018.847	7.000.000	0	4.000.000	0	0	0	

289605	Neubau Aula Holderbergschule Eibelshs.											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	39.883	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	39.883	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289606	Sanierung TH Holderbergschule											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	

289701	Ers.- u. Erg. GS Johann-Textor-Schule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.664	0	8.765	13.447	43.421	0	8.664	8.664	8.664	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	15.352	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.664	0	8.765	28.799	43.421	0	8.664	8.664	8.664	0	

289703	NZF Ers.- u. Erg. Johann-Textor-Schule											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	1.818	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	409	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	2.227	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289705	Erw. Mensa Johann- Textor-Schule											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	320.000	0	320.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	320.000	0	320.000	0	0	0	0	0	

289801	Ers.- u. Erg. GS Eichendorffschule											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.569	0	8.799	7.768	43.075	0	8.569	8.569	8.569	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.555	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.569	0	8.799	12.323	43.075	0	8.569	8.569	8.569	0	

289802	Ganztagsbetreuung GS Eichendorffschule											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.185	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	2.185	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	

289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffsch											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.000.000	0	700.000	74.390	6.100.000	0	1.900.000	1.500.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	0	700.000	74.390	6.100.000	0	1.900.000	1.500.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289804	2898 GE Turnhalle											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	23.871	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.070	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	25.941	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-15.000	0	-15.000	-755.351	-90.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	
	Summe Auszahlungen	8.064.536	7.000.000	7.529.407	8.312.244	30.452.551	0	9.214.536	5.014.536	614.536	15.000	VE 2027 = 4.000.000, VE 2028 = 3.000.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	8.049.536	7.000.000	7.514.407	7.556.892	30.362.551	0	9.199.536	4.999.536	599.536	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	8.049.536	7.000.000	7.514.407	7.556.892	30.362.551	0	9.199.536	4.999.536	599.536	0	VE 2027 = 4.000.000, VE 2028 = 3.000.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
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,- € wurden in den HH-2024/25 und folgende ergänzend eingestellt. Die Carl-Kellner-Schule ist eine 6-zügige integrierte Gesamtschule mit einem Ganztagsangebot an fünf Tagen. Im Schuljahr 2023/24 wurden 1017 Schülerinnen und Schüler in 42 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 erneuert

		Der Gesamtausgabebedarf der Maßnahme hat sich seit dem Haushalt 2024/25 nicht verändert; lediglich wurde die benötigte Summe von einem Jahr nun über einen Zeitraum von zwei Jahren gestreckt.
288804	Außenanlage Johannes-Gutenberg-Sch.	Die Johannes-Gutenberg-Schule besitzt eine sehr weiträumige Außenanlage. Der Mangel an attraktiven Spiel-, Aufenthalts- und Unterrichtsflächen führt immer wieder zu Vandalismus und Problemen während und außerhalb des Schulbetriebes. Es wurde daher ein Gesamtkonzept der Sanierung und Neugestaltung der Außenanlage erarbeitet. Die Sanierung und Neugestaltung der Außenanlage umfasst 10 autarke Raumzonen, welche in mehreren zeitlich flexiblen Bauabschnitten umgesetzt werden sollen. Es wurden nun bereits die Umzäunung des Geländes, die Neugestaltung des Innenhofs des Hauptgebäudes, die Neuanlage des Schulhofs im Bereich um die Aula und die Neuanlage des Sport- und Spielbereichs zwischen Förderstufe und Sporthalle durchgeführt. Im nächsten Schritt soll ein Hausmeisterstützpunkt angelegt werden, dies ist auch eine Vorbedingung für den Abbruch der Garagen für die Baumaßnahmen an der Dillwiesenschule 2119. Außerdem soll im nächsten Bauabschnitt der Bereich zwischen Haupteingang, Naturwissenschaften und Mensa neu gestaltet werden. Im darauffolgenden Bauabschnitt wird der Rest des Hauptschulhofes saniert.
289004	Neubau von Klassenräum. u. Aula LahntalS	Durch zusätzliche Schulanmeldungen stieg 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 WCs errichtet werden.
289503	NZF Ers.- u. Erg. Westerwaldschule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
289603	NZF Ers.- u. Erg.GS Holderberschule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
289604	Allg. Sanierung Holderberschule	Die Holderberschule in Eschenburg - Eibelshausen ist eine kooperative Gesamtschule mit einem Haupt-, Real- und Gymnasialzweig. Im Schuljahr 2023/2024 besuchten 769 Schülerinnen und Schüler in 36 Klassen die Schule. Sie ist die einzige Schule der Gemeinde Eschenburg sowie des oberen Dietzhöhlzals im Bereich der Sekundarstufe I. Die Holderberschule besteht aus einem weitläufigen Gesamtkomplex mit mehreren verschiedenen Gebäuden, welche jedoch durch überdachte Pausengänge miteinander verbunden sind. Die Gebäude sind zwischen 18 und 68 Jahre alt. Im Jahr 2015/16 wurde die Heizzentrale der Schule im Verwaltungsgebäude komplett erneuert und auf den teilweisen Betrieb mit Pellets umgerüstet. In den Jahren 2017 bis 2019 wurde zunächst der Klassentrakt „F“ und dann der Klassentrakt „G“ grundhaft saniert. In 2020/21 wurde eine neue Aula errichtet da die Schule bisher nicht über eine Aula verfügte. In 2023/24 wurde die Sanierung des Verwaltungsgebäudes begonnen und Anfang des Jahres 2025 fertiggestellt. Im Zuge der allgemeinen Sanierung der Holderberschule sind als nächste Sanierungsschritte vorgesehen: - Sanierung des Fachklassentraktes F - G (Naturwissenschaften und Polytechnik) - Ersatzneubau des zentralen Pausenganges Jeweils einschl. der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes
289606	Sanierung TH Holderberschule	Die Holderberschule in Eschenburg - Eibelshausen ist eine kooperative Gesamtschule mit einem Haupt-, Real- und Gymnasialzweig. Im Schuljahr 2023/2024 besuchten 769 Schülerinnen und Schüler in 36 Klassen die Schule. Sie ist die einzige Schule der Gemeinde Eschenburg sowie des oberen Dietzhöhlzals im Bereich der Sekundarstufe I. Die Holderberschule besteht aus einem weitläufigen Gesamtkomplex mit mehreren verschiedenen Gebäuden. An der über 40 Jahre alten großen Sporthalle (Baujahr 1982) der Holderberschule Eibelshausen wurde sowohl im baukonstruktiven und energetischen als auch im technischen (Heizung, Lüftung, Sanitär) und im brandschutztechnischen Bereich ein erheblicher Sanierungsbedarf festgestellt, der eine grundhafte Sanierung des Gebäudes notwendig macht. Hier steht als erstes eine großflächige Betonsanierung sowie der Austausch der Fenster an. Eine Dachsanierung ist ebenso zwingend notwendig, da ständig Wasser über die Dachfläche ins Gebäude eintritt. Im Rahmen der Sanierung müssen die Sanitärinstallationen der Dusch- und WC-Bereiche aus der Errichtungszeit der Sporthalle aufgrund des altersgemäßen Zustandes, bzw. Defekten dringend ausgetauscht werden. Ebenso ist eine Reduzierung der Duschplätze, bzw. ein Teilrückbau nicht genutzter Duschen geplant, um stehendes Wasser im Leitungssystem zu vermeiden und somit einer Legionellenbildung vorzubeugen. Der Austausch der nicht mehr zeitgemäßen RWA-Anlagen, der zum Teil vorhandenen Heizung sowie weitere Brandschutztechnische Dinge sind ebenfalls erforderlich. Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.
289703	NZF Ers.- u. Erg. Johann-Textor-Schule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
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 Putzmittellräume entstehen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

030201	Ansch.v. bew. Verm. f. sonderp.Förderb.											
8208060003	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.	0	0	0	-6.277	0	0	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.300	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	15.000	21.665	45.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.500	0	0	1.959	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	15.000	18.648	75.000	0	15.000	15.000	15.000	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	-6.277	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	15.000	0	15.000	24.924	75.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.000	0	15.000	18.648	75.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000	0	15.000	18.648	75.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	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 sowohl bewegliches Vermögen, als auch andere Hilfsmittel beschafft werden müssen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030504	Jug.-Verkehrssch. Ers.- u. Ergän.z.Besch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	

030601	Digitalpakt Schulen											
8208060009	Tilgungszuschuss Land	0	0	0	-204.606	0	0	0	0	0	0	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-2.525.508	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.364.579	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	2.417	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.636.882	0	0	0	0	0	0	

030602	Fremddatenübern. u. Nutzungsrechte IMENS											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	13.000	0	13.000	10.522	74.000	0	16.000	16.000	16.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	484	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.000	0	13.000	11.006	74.000	0	16.000	16.000	16.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030603	Ers.- u. Erg. /IT-Service											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	30.000	0	0	0	120.000	0	30.000	30.000	30.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	60.000	0	190.000	0	30.000	35.000	35.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000	0	60.000	0	310.000	0	60.000	65.000	65.000	0	

030604	Ers.- u. Ergänzungs- b. IT Schulen											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	187.000	0	0	1.486	637.000	0	100.000	100.000	250.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	400.000	0	924.600	0	2.624.600	0	400.000	400.000	500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	587.000	0	924.600	1.486	3.261.600	0	500.000	500.000	750.000	0	

030605	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.500	0	2.500	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	2.500	0	112.500	0	5.000	50.000	50.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	115.000	0	5.000	50.000	50.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030607	Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	2.464	57.000	0	10.000	12.000	15.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	1.131	57.000	0	10.000	12.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	20.000	-16.406	114.000	0	20.000	24.000	30.000	0	

030608	Pilotprojekt iPad- Klassen											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	71.600	0	71.600	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	71.600	0	71.600	0	0	0	0	0	

030609	Digitalpakt Schulen (Eigenanteil LDK)											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	35.097	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	243.570	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	46.356	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	325.023	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030610	Medienzentrum Ers.- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	898	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	898	0	0	0	0	0	0	

030613	IT-Servie Ers.- u. Ergänz. DV-Hardw.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.926	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.121	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.047	0	0	0	0	0	0	

030616	Digitalpakt 2.0											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-2.250.000	0	0	0	-2.250.000	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	3.000.000	0	0	0	3.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	750.000	0	0	0	750.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030701	Ansch. v. bew. Verm.(Förd. v. GT- Angeb.)											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	150.000	0	300.000	0	500.000	0	50.000	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	150.000	0	0	0	200.000	0	50.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000	0	300.000	0	700.000	0	100.000	0	0	0	

030703	Ausstattungsverbes.GT -Betr. Bestandssch.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	0	0	800.000	0	200.000	250.000	250.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	100.000	0	0	0	800.000	0	200.000	250.000	250.000	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000	0	300.000	0	1.900.000	0	400.000	500.000	500.000	0	

030704	Schultr.aufg.allg. Schulentw DV- Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.061	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.061	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030708	Fachsoftware Schulentwicklungsplan ung											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	160.000	0	160.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	160.000	0	160.000	0	0	0	0	0	

030801	Ansch.v. Reinigungsger./Ger. f. Außenan.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	80.000	0	580.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	600.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	

030802	Herstellungsaufwand Schulgebäude											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	1.500.000	0	8.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	1.500.000	0	8.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030803	Ausstattungsverbesserung Schulen											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	250.000	0	250.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500.000	0	500.000	0	4.000.000	0	750.000	750.000	750.000	750.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	500.000	0	750.000	0	4.250.000	0	750.000	750.000	750.000	750.000	

030804	Photovoltaikanl. auf kreiseig. Schulgeb.											
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	300.000	0	300.000	0	1.800.000	0	300.000	300.000	300.000	300.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000	0	300.000	0	1.800.000	0	300.000	300.000	300.000	300.000	

030806	Fahrradabstellanlagen an Schulen											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-187.500	0	-200.000	-139.000	-1.137.500	0	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500	
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	250.000	0	1.500.000	0	250.000	250.000	250.000	250.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	62.500	0	50.000	-139.000	362.500	0	62.500	62.500	62.500	62.500	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030807	Förderprogramm Ganztag											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-4.813.363	0	-4.813.363	0	-9.626.726	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.290.000	0	6.950.000	110.628	9.240.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.523.363	0	2.136.637	110.628	-386.726	0	0	0	0	0	

030808	Schulträgeraufg. allg. Bauen DV-Hardware											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.576	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.855	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	10.431	0	0	0	0	0	0	

030811	Schulträgeraufg. allg. Bauen EE-Beschaf											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	967	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	30.002	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	30.970	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030812	Förderprogramm Startchancen											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.317.625	0	0	0	16.223.373	0	2.317.625	2.317.625	3.317.625	6.952.873	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.317.625	0	0	0	16.223.373	0	2.317.625	2.317.625	3.317.625	6.952.873	

032150												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

032850												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-7.250.863	0	-5.013.363	-2.889.113	-13.014.226	0	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500	
	Summe Auszahlungen	9.962.625	0	11.704.200	6.866.138	51.839.573	0	6.318.625	6.372.625	7.628.625	9.852.873	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.711.762	0	6.690.837	3.977.025	38.825.347	0	6.131.125	6.185.125	7.441.125	9.665.373	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.711.762	0	6.690.837	3.977.025	38.825.347	0	6.131.125	6.185.125	7.441.125	9.665.373	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030504	Jug.-Verkehrssch. Ers.-u.Ergänz.Besch.	Für die Jugendverkehrsschule sind notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Fahrrädern im Umfang von € 20.000,00 erforderlich.
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. Ergänzungs- 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 2026 und 2027 der regelmäßige Austausch von Schulverwaltungsservern (187 T€) vorgesehen. Ferner sind Mittel für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von digitalen Anzeigegeräten (zunächst 400 T€) zu berücksichtigen. Es ist davon auszugehen, dass hier in Zukunft der Finanzbedarf weiter steigen wird.
030605	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediodtheken	Ein regelmäßiger Austausch bzw. Ergänzung der in die Jahre gekommenen digitalen Endgeräte für die Fachkräfte ist erforderlich. Die Geräte sind für die tägliche Arbeit im Einsatz an unterschiedlichen Orten erforderlich.
030607	Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum	Für den regelmäßigen 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.
030616	Digitalpakt 2.0	Auf die Ausführungen in der „Gemeinsamen Erklärung zwischen dem Bundesministerium für Bildung und Forschung und der Konferenz der Bildungsministerinnen und Bildungsminister der Länder für einen Digitalpakt 2.0“ vom 13.12.2024 wird Bezug genommen. Bis zur Haushaltsplanung 2026 liegen keine verbindlichen Informationen zum Digitalpakt 2.0 vor. Um jedoch nach Mittelzuweisung eine zügige Umsetzung eines möglichen Folgeprogramms in 2026 sicherzustellen, werden planerisch entsprechende Werte (Einzahlungen und Auszahlungen) berücksichtigt und unter den Vorbehalt der Programmverlängerung gestellt.
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 dem Haushaltsjahr 2026 mit einem höheren Finanzbedarf zu rechnen. Nach den Richtlinien des Kreises gibt es keine pauschale Anschubfinanzierung, sondern die notwendigen Bedürfnissen sind zu berücksichtigen, um ganztätig arbeiten zu können.
030703	Ausstattungsverbes.GT-Betr. Bestandssch.	Einige Schulen sind bereits seit dem Schuljahr 2005/06 (damals „Ganztagsprogramm nach Maß“) im Programm Ganztagsangebote, daher Notwendigkeit von 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 Hinblick auf den anstehenden Rechtsanspruch ist auch bei den bereits ganztätig arbeitenden Schulen mit einem höheren Finanzbedarf zu rechnen.
030801	Ansch.v. Reinigungsger./Ger. f. Außenan.	Größere Investitionen in Maschinen für Schulgebäude und Außenanlagen können von den Schulen im Rahmen des allgemeinen Schulbudgets nicht getätigt werden. Hierfür werden daher Mittel vorgesehen. Auch Reinigungsgeräte für Liegenschaften, an denen die Reinigung durch eigenes Personal des Lahn-Dill-Kreises vorgenommen wird (Eigenreinigung), werden mit den vorgesehenen Mitteln angeschafft.
030802	Herstellungsaufwand Schulgebäude	Der überwiegende Teil von baulichen Maßnahmen ist dem Bereich der Instandhaltung und damit dem Kostenbudget zuzuordnen. In geringerem Umfang werden jedoch auch Maßnahmen umgesetzt, die aktivierungsfähig und damit dem investiven Bereich zuzuordnen sind. Hierfür ist ein entsprechender Ansatz vorzusehen.
030803	Ausstattungsverbesserung Schulen	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung zur Verfügung gestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
030804	Photovoltaikanl. auf kreiseig. Schulgeb.	Die Mittel sind für Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schulgebäuden vorgesehen.
030806	Fahrradabstellanlagen an Schulen	Schulformübergreifende Mittelbereitstellung für Fahrradabstellanlagen an Schulen im Rahmen des Förderprogrammes "Stadt und Land" für die sukzessive Ausstattung der Schulen mit Radabstellanlagen. Vorbehaltlich der Fortführung des Förderprogrammes kann mit Einzahlungen in Höhe von jeweils 75 % gem. Bewilligungsbescheid je Schule gerechnet werden.
030807	Förderprogramm Ganzttag	Weiterführung des "Investitionsprogrammes Ganztagsausbau" mit folgenden definierten Maßnahmen:

		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 Friedenschule 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 €	
030812	Förderprogramm Startchancen	Im Rahmen des Startchancen Programmes erhält der Lahn-Dill-Kreis ein Bundeszuschuss-Kontingent in Höhe von 11.356.359,04 € (70 %). Der Eigenanteil des Lahn-Dill-Kreises muss sich auf mindestens 4.867.011,02 € (30 %) belaufen, sodass während der Programmlaufzeit bis 2035 mindestens 16.223.370,06 € verausgabt werden. Gefördert werden Neubau-, Umbau-, Erweiterungs- und Modernisierungsmaßnahmen in Bezug auf Schulgebäude. Außerdem sind Einrichtungsgegenstände, Ausstattungs- und Gestaltungselemente förderfähig. Die Verwendung der Fördermittel ist auf folgende 11 Schulen begrenzt: Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar August-Bebel-Schule Wetzlar Dalheimschule Wetzlar Eichendorffschule Wetzlar Geschwister-Scholl-Schule Grundschule Garbenheim Grundschule Naunheim Grundschule Steindorf Lotteschule Wetzlar Juliane-von-Stolberg Dillenburg Rotebergschule Dillenburg In welcher Höhe der Schulträger die Fördermittel für welchen Schulstandort verwendet liegt im Ermessen des Schulträgers. Programmziel ist es, dass innerhalb der Programmlaufzeit jede Schule mindestens einmal von Fördermitteln profitiert.					

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
040401	Bildungsl. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	26.159	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	26.159	0	0	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	26.159	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	26.159	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050101	W.GruSi Ersatz-u. Ergänzung DV- Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.700	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	2.700	0	0	0	0	0	0	
050104	Wirt. GruSi Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.883	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	7.883	0	0	0	0	0	0	
050202	Hilfe f. pfl. M. Lizenzen, DV-Software											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	11.331	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	11.331	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.331	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050301	GruSi SGB II Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
050304	GruSi SGB II Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	434	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	434	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	1.181	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	1.181	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.181	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050401	Zuw u.Integr. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hard.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.507	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	8.507	0	0	0	0	0	0	
050402	Zuw. u. Integr. Lizenzen, DV-Software											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
050404	Zuw .u. Integr. Ersatz- u. Ergänzungsb.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.198	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.198	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	10.453	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	10.453	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.453	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich 05
Produktgruppe 0504

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

050501	GU Flücht. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

050601	UVG-Leist. Ersatz-u. Ergänz. DV- Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	

	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050701	H. f. Teilh. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
050702	Hilfe f. Teilh. Lizenzen, DV-Software											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	748	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	1.495	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	1.495	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.495	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich05

Produktgruppe0509

Soziale Leistungen
Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

051001	Weit. Hilf.Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.101	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	18.500	0	18.500	1.035	111.000	0	18.500	18.500	18.500	18.500	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	540.000	0	0	0	540.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	558.500	0	18.500	16.135	651.000	0	18.500	18.500	18.500	18.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	558.500	0	18.500	16.135	651.000	0	18.500	18.500	18.500	18.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	558.500	0	18.500	16.135	651.000	0	18.500	18.500	18.500	18.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060301	Förd.päd.Arb. Ers- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
060303	Förd. päd. Arbeit Zentrale Netzwerkkomp.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	512	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	512	0	0	0	0	0	0	
060404	Durchf. Freiz. Ersatz- u. Ergänzungsab.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	1.500	0	9.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	9.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.500	0	1.500	961	9.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500	0	1.500	961	9.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500	0	1.500	961	9.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060501	Ges.Vert. Mind. Ers.- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
060601	Erz.-u.JuHi Ers.- u. Ergänz. DV- Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.954	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.954	0	0	0	0	0	0	
060604	Erz.-u. JuHi Ersatz- u. Ergänzungsbesch.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.760	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	8.760	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	11.163	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	11.163	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.163	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060704	Freizeiteinr. Ersatz- u. Ergänzungsb.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.000	0	17.000	1.035	102.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.000	0	17.000	1.035	102.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	
060705	JFH Heisterberg Grundh.Sanierng Haupthaus											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	400.000	0	0	0	400.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	400.000	0	0	0	400.000	0	0	0	0	0	
060706	JFH Heisterberg Neubau Sanitärgebäude											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060707	JFH Heisterberg Ersatzneubauten Hütten											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	557.000	0	17.000	1.035	642.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	557.000	0	17.000	1.035	642.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	557.000	0	17.000	1.035	642.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
060705	JFH Heisterberg Grundh.Sanierng Haupthaus	Das Kreisjugendheim in Heisterberg soll umfassend saniert und teilerneuert werden. In dem Zusammenhang soll das bestehende Haupthaus grundhaft saniert werden. Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.
060706	JFH Heisterberg Neubau Sanitärgebäude	Das Kreisjugendheim in Heisterberg soll umfassend saniert und teilerneuert werden. In dem Zusammenhang soll ein neues zentrales Sanitärgebäude errichtet werden, um die bisherigen einzelnen Nasszellen in den Hütten zu ersetzen. Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.
060707	JFH Heisterberg Ersatzneubauten Hütten	Das Kreisjugendheim in Heisterberg soll umfassend saniert und teilerneuert werden. In dem Zusammenhang sind Ersatzneubauten der Hütten vorgesehen. Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060801	Erz.-u. Famb. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.921	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.921	0	0	0	0	0	0	
060804	Erz.-u. Famber. Ersatz- u. Ergänzungsb.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.056	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.056	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	2.977	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	2.977	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.977	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	60.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	13.559	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	12.500	0	12.500	13.559	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	13.559	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	12.500	0	12.500	13.559	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070201	SD f.erw.Ps.Kr. Ers.-u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.347	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.347	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	1.347	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	1.347	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.347	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070304	Gutacht.u.GesPl. Ers.- u. Ergänzungs b.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	569	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	569	0	0	0	0	0	0	
070401	Infektionssch. Ers. - u.Ergänz. DV-Hard.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	898	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	898	0	0	0	0	0	0	
070404	Infektionsschutz Ersatz- u. Ergänzungs b.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	957	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	957	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070504	Kind.-u.Jugendges. Ers- u. Ergänzungsb.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	907	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	907	0	0	0	0	0	0	

070701	Verwaltungsauf. Ersatz- u.Ergänz.DV-Hard.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.799	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.799	0	0	0	0	0	0	

070704	Verwaltungsaufg. Ersatz- u. Ergänzungsb.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	5.083	15.000	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	5.083	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	12.500	0	12.500	12.212	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	12.500	0	12.500	12.212	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	12.500	0	12.500	12.212	75.000	0	12.500	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	105.808	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.331	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
100101	Bauverfahren Ers.-u. Ergänz DV- Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.823	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	6.823	0	0	0	0	0	0	
100102	Bauverfahren Lizenzen, DV-Software											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	105.808	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	105.808	0	0	0	0	0	0	
100104	Bauverfahren Ers- u. Ergänzungsbes.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.508	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	2.508	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	115.139	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-675.000	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	-675.000	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-125	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	362.941	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	2.541.000	2.322.000	3.575.000	1.858.715	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	VE 2027 = 2.322.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	2.541.000	2.322.000	3.575.000	2.222.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.541.000	2.322.000	3.575.000	1.547.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.541.000	2.322.000	3.575.000	1.547.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120101	Str.u.Radwegeb.Ers.-u. Ergänz DV- Hard.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
120105	Grunderwerb Kreisstraßen											
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-125	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	5.000	-125	5.000	0	0	0	0	0	
120107	K 385 UF DB/Dill Berghausen Ersatzneubau											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	69.111	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	69.111	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120108	K 828 OD Albshausen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	900.000	10.710	900.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	900.000	10.710	900.000	0	0	0	0	0	

120109	K 837 UF Dill Edingen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	100.000	326.336	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	100.000	326.336	100.000	0	0	0	0	0	

120110	K 382 OD Biskirchen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	403.000	0	174.000	2.829	577.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	403.000	0	174.000	2.829	577.000	0	0	0	0	0	

120111	K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-550.000	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	911.099	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	361.099	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120112	K 38 Dillenburg- Eibach Neubau Radweg											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	50.000	0	0	12.765	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	0	12.765	50.000	0	0	0	0	0	

120113	K 352 Weidenhausen- Wetzlar											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	2.981	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-122.019	0	0	0	0	0	0	

120114	K 379 OD Philippstein											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	350.000	0	100.000	0	450.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000	0	100.000	0	450.000	0	0	0	0	0	

120115	K 374 OD Schwalbach											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	80.000	0	511.000	0	591.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	80.000	0	511.000	0	591.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	15.000	0	320.000	0	335.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000	0	320.000	0	335.000	0	0	0	0	0	

120117	K 66 OD Hörbach											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	20.000	0	802.000	0	822.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	802.000	0	822.000	0	0	0	0	0	

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

120120	K 64 UF Dill Brückensanierung											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	4.720	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	4.720	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120122	K 77 UF Flutgraben Mademühlen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	176.581	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	5.141	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	181.722	0	0	0	0	0	0	

120123	K 49 OD Sechshelden											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	357.800	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	263.294	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	621.094	0	0	0	0	0	0	

120124	K 38 Dillenburg - Eibach											
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

120126	K 77 Geh- u. Radweg Driedorf-Madem.											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	71.824	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	71.824	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120131	K 44 OD Steinbach											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	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	

120132	KVP B 255/K66 Herborn-Hörbach											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	6.465	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	6.465	0	0	0	0	0	0	

120133	K53/L3042 Esch-Hirz- BHF											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	50.000	0	0	0	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	0	0	50.000	0	0	0	0	0	

120134	K 77 OD Mademühlen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	40.000	0	0	0	1.009.000	0	0	969.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000	0	0	0	1.009.000	0	0	969.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120135	K 355 OD Rechtenbach											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	54.000	563.000	0	0	617.000	0	563.000	0	0	0	VE 2027 = 563.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	54.000	563.000	0	0	617.000	0	563.000	0	0	0	

120136	K 86 Mademühlen - Kreisgrenze											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	66.000	1.559.000	0	0	1.625.000	0	1.559.000	0	0	0	VE 2027 = 1.559.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	66.000	1.559.000	0	0	1.625.000	0	1.559.000	0	0	0	

120137	K 77 OD Driedorf Schlossstraße											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	640.000	0	0	0	640.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	640.000	0	0	0	640.000	0	0	0	0	0	

120138	K 50 Radweg Manderbach- Frohnhausen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	200.000	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	VE 2027 = 200.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	200.000	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120139	K 64 Radweg Katzenfurt - Daubhausen											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	773.000	0	0	0	773.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	773.000	0	0	0	773.000	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	-675.000	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	2.541.000	2.322.000	3.575.000	2.222.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	VE 2027 = 2.322.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.541.000	2.322.000	3.575.000	1.547.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.541.000	2.322.000	3.575.000	1.547.277	9.407.000	0	2.322.000	969.000	0	0	VE 2027 = 2.322.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
120110	K 382 OD Biskirchen	Die grundhafte Sanierung der K 382 in der OD Biskirchen wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Leun umgesetzt. Die ursprünglich in Vorjahren veranschlagten Haushaltsmittel wurden größtenteils zur Deckung anderer Maßnahmen benötigt. Aus diesem Grund müssen weiteren Haushaltsmittel aufgeplant werden. Eine Förderung der Maßnahme wurde beim Land Hessen beantragt. Die aktualisierte Kostenberechnung wurde von Hessen Mobil erstellt.
120112	K 38 Dillenburg- Eibach Neubau Radweg	Zusätzliche Planungskosten wegen notwendiger Flora-Fauna Gutachten.
120114	K 379 OD Philippstein	Grundhafte Sanierung eines Teiles der OD in Richtung Altenkirchen als Gemeinschaftsmaßnahme mit den Stadtwerken Braunfels. Die Sanierung ist aufgrund der Straßenzustandserfassung 2020 als oberste Priorität festgelegt worden.
120115	K 374 OD Schwalbach	Grundhafte Erneuerung der OD Schwalbach (Bonbadener Straße von Richtung Bonbaden kommend zur L 3053. Die Maßnahme wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Schöffengrund, der EAM und dem MZW umgesetzt und war nach der Straßenzustandserfassung in 2020 prioritär eingestuft.
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt	Nachdem durch die Stadt Aßlar das neue Gewerbegebiet angeschlossen wurde, ist es nun möglich den 2. Bauabschnitt der Ortsdurchfahrt in Berghausen grundhaft zu sanieren.
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. Die Maßnahme wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Herborn, den Stadtwerken Herborn und dem Abwasserverband Mittlere Dill umgesetzt.
120133	Knotenpunkt L3042/L3043/53	Es ist im Hinblick auf die Verkehrssicherung zu Mehrkosten gekommen. Hessen Mobil arbeitet aktuell an einer finalen Schlussrechnung.
120134	K 77 OD Mademühlen	Die K 77 OD Mademühlen ist aufgrund starker Beschädigungen auf einer Länge von 750 m grundhaft zu sanieren. Eine Beteiligung der Kommune wird noch geprüft. Die Kostenberechnung erfolgte durch Hessen Mobil.
120135	K 355 OD Rechtenbach	Grundhafte Erneuerung der K 355 innerhalb der Ortsdurchfahrt gemeinsam mit der Kommune und weiteren Versorgern. Die Planansätze wurden aufgrund einer Kostenberechnung von Hessen Mobil festgelegt.
120136	K 86 Mademühlen - Kreisgrenze	Die K 86 Mademühlen-Kreisgrenze muss aufgrund ihres schlechten Zustandes auf einer Länge von 2,8 km grundhaft saniert werden. Es wurde eine Förderung beim Land Hessen für 2026 beantragt. Die Kostenberechnung beruht auf Ermittlungen von Hessen Mobil.
120137	K 77 OD Driedorf Schlossstraße	Die K 77 ist in der OD Driedorf (Schlossstraße) auf einer Länge von 750 m grundhaft zu sanieren. Eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Driedorf wird aktuell geprüft. Die Kostenberechnung erfolgte durch Hessen Mobil.
120138	K 50 Radweg Manderbach-Frohnhausen	Der Radweg an der K 50 auf einer Länge von ca 400m soll als 1. Bauabschnitt neu hergestellt werden, um den Radfahrern das sichere Erreichen des Sportplatzes Manderbach zu ermöglichen. Die Maßnahme wird gemeinsam mit der Stadt Dillenburg umgesetzt.
120139	K 64 Radweg Katzenfurt - Daubhausen	Die Radwegeverbindung zwischen den Ehringshausener Ortsteilen Katzenfurt und Daubhausen ist unter der Maßnahmennummer W-P15-024 Bestandteil des 2022 vom Kreistag verabschiedeten Alltagsradverkehrskonzepts und hat als Pendlerverbindung die Priorität 1. Die Maßnahme findet sich auch in der Prioritätenliste 2025 bis 2030, die im Umweltausschuss präsentiert wurde. Die Gemeinde Ehringshausen hat dazu bereits 2018 und 2025 Planungsbüros mit Vorplanungen (Leistungsphasen 1 und 2) beauftragt, auf die zurückgegriffen werden kann. Die Verbindung erschließt für die Daubhausener Bevölkerung den Katzenfurter Bahnhof, Schule, Nahversorgermärkte und Sportanlagen.

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.461.944	0	0	-1.000	-1.660.308	0	-196.364	-1.000	-1.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-1.461.944	0	0	-1.000	-1.660.308	0	-196.364	-1.000	-1.000	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	0	20.970	100.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	100.298	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.000	0	0	5.338	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.623.272	0	100.000	0	1.940.344	0	217.072	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.729.272	0	105.000	126.605	2.069.344	0	223.072	6.000	6.000	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	267.328	0	105.000	125.606	409.036	0	26.708	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	267.328	0	105.000	125.606	409.036	0	26.708	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130104	Talsperrenbetrieb Ers- u. Ergänzungsbes.											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	20.970	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	62.090	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.649	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	84.709	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
130105	Aartalsperre Einbau Kleinenturbinen											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	38.208	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	38.208	0	0	0	0	0	0	
130106	Entfristung Aartalsperre											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	105.000	0	5.000	122.916	125.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	105.000	0	5.000	122.916	125.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	105.000	0	5.000	122.916	125.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
130104	Talsperrenbetrieb Ers- u. Ergänzungsbes.	Ersatzbeschaffungen von notwendigen Werkzeugen und Geräten zur Unterhaltung der Aartalsperre einschließlich Sicherheitstechnik
130106	Entfristung Aartalsperre	Kosten für den Projektplaner, den Planer der Baumaßnahmen und Kosten für notwendige Gutachten im Rahmen des Genehmigungsverfahrens.

Produktbereich13

Produktgruppe1302

Natur- und Landschaftspflege
Naturschutz und Landschaftspflege

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

130201	Natur u. Umwelt Ers.- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	747	0	0	0	0	0	0	

130107	Starkregenfrühwarnsys- tem											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.460.944	0	0	0	-1.656.308	0	-195.364	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.623.272	0	100.000	0	1.940.344	0	217.072	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	162.328	0	100.000	0	284.036	0	21.708	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-1.460.944	0	0	0	-1.656.308	0	-195.364	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.623.272	0	100.000	747	1.940.344	0	217.072	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	162.328	0	100.000	747	284.036	0	21.708	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	162.328	0	100.000	747	284.036	0	21.708	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
130107	Starkregenfrühwarnsystem	Der Lahn-Dill-Kreis beabsichtigt in Kooperation mit dem Vogelsbergkreis die Implementierung eines Starkregen-Frühwarnsystems für alle Städte und Kommunen. Die Einführung erfolgt im Rahmen eines gemeinsamen Projektes unter Beauftragung eines geeigneten Dienstleisters. Gegenstand des Projektes ist der Aufbau des Messnetzes mit Gewässerpegel, Niederschlagsmessstation und Kanalwächtern sowie Einrichtung einer urbanen Datenplattform für beide Landkreise, die Errichtung der Sensoren, Implementierung der Software und Telemetrie. Die Dienstleistung umfasst damit die Implementierung, den Betrieb und die Wartung der Hard- und Software und auch Schulungen in den Kommunen für einen Zeitraum von 2 Jahren. Der Wartungs- und Pflegevertrag verlängert sich automatisch um jeweils ein weiteres Kalenderjahr, wenn er nicht gekündigt wird. Um eine höhere Förderungssumme zu erreichen, hat der Lahn-Dill-Kreis sich mit dem Vogelsbergkreis zusammengeschlossen und gemeinsam das Projekt entwickelt. Im Rahmen des Förderprogramms „Starke Heimat Hessen“ wurde ein Antrag auf Fördermittel beim Hessischen Ministerium für Digitalisierung und Innovation gestellt. Der Bewilligungsbescheid erging am 18. August 2025 an den Lahn-Dill-Kreis als federführender Kreis. Die Fördersumme umfasst 1.907.440 €, damit anteilig 953.720 € für jeden Landkreis. Ein Teil der Fördermittel wird im Ergebnishaushalt veranschlagt zur Finanzierung der Projektpersonalstelle. Das Starkregen-Frühwarnsystem wird Echtzeitdaten mit den zu installierenden Sensoren (Regen, Pegel, Kanäle) mit öffentlich verfügbaren Daten integrieren und in der Software sichtbar machen. Dies wird dann auch im Internet und auf mobilen Endgeräten abrufbar sein, eingebunden in bestehende Warnsysteme wie z. B. HessenWarn. Ziel ist es, mit der Implementierung eine Technik verfügbar zu haben, die mind. 30 bis 60 Minuten „vor die Lage“ kommt. Dies kann Leben retten und Schäden minimieren. Zudem liefert sie Daten zur zielgerichteten Verwendung knapper Mittel im Sinne des vorbeugenden Hochwasserschutzes und Gefahrenvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130401	Ländl. Entw. Ers. - u.Ergänz. DV-Hard.											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.000	0	0	-1.000	-4.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.000	0	0	449	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-551	0	0	0	0	0	0	
130404	Ländl. Entwickl. Ersatz- u. Ergänzungs b.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.493	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.493	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-1.000	0	0	-1.000	-4.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	
	Summe Auszahlungen	1.000	0	0	2.942	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	1.942	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.942	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.557	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.196	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
140201	Mobilitätsman. Ers.- u.Ergänz. DV-Hardw.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.155	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.196	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	3.351	0	0	0	0	0	0	
140204	Mobilitätsmanag. Ersatz- u. Ergänzungsb.											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.402	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	2.402	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.753	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäc- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-6.050.000	0	-34.412.500	-3.079.915	-92.962.500	0	17.500.000	17.500.000	17.500.000	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-4.840.000	0	-27.530.000	-8.280.815	-74.370.000	0	14.000.000	14.000.000	14.000.000	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.210.000	0	-6.882.500	0	-18.592.500	0	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	12.100.000	0	-68.825.000	-11.360.730	185.925.000	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	12.100.000	105.000.000	68.825.000	6.151.999	185.925.000	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	VE 2027 = 35.000.000, VE 2028 = 35.000.000, VE 2029 = 35.000.000
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	1.500.000	0	0	0	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	13.600.000	105.000.000	68.825.000	6.153.514	191.925.000	0	36.500.000	36.500.000	36.500.000	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	105.000.000	0	-5.207.216	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500.000	105.000.000	0	-5.207.216	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
150105	Breitband Sonderaufruf Gewerbe G-Projekt											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-3.079.915	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-8.280.815	0	0	0	0	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	0	0	0	6.151.999	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	-5.208.731	0	0	0	0	0	0	

150106	Breitband Vollausbau FTTB (V-Projekt)SÜD											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	-34.412.500	0	-34.412.500	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-27.530.000	0	-27.530.000	0	0	0	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	-6.882.500	0	-6.882.500	0	0	0	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	0	0	68.825.000	0	68.825.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
150107	Breitband Vollausbau FTTB V-Projekt NORD											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-6.050.000	0	0	0	-58.550.000	0	17.500.000	17.500.000	17.500.000	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-4.840.000	0	0	0	-46.840.000	0	14.000.000	14.000.000	14.000.000	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.210.000	0	0	0	-11.710.000	0	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	12.100.000	105.000.000	0	0	117.100.000	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	VE 2027 = 35.000.000, VE 2028 = 35.000.000, VE 2029 = 35.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	105.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	

150108	Förderung Gigabit-Ausbau im LDK											
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	1.500.000	0	0	0	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.500.000	0	0	0	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	- 12.100.000	0	-68.825.000	-11.360.730	- 185.925.000	0	- 35.000.000	- 35.000.000	- 35.000.000	0	
	Summe Auszahlungen	13.600.000	105.000.000	68.825.000	6.151.999	191.925.000	0	36.500.000	36.500.000	36.500.000	0	VE 2027 = 35.000.000, VE 2028 = 35.000.000, VE 2029 = 35.000.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500.000	105.000.000	0	-5.208.731	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500.000	105.000.000	0	-5.208.731	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	VE 2027 = 35.000.000, VE 2028 = 35.000.000, VE 2029 = 35.000.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
150106	Breitband Vollausbau FTTB V-Projekt SÜD	Der seit 2020 geplante Vollausbau (Glasfaser in jedes Haus) ist mittlerweile sehr konkret mit Kosten hinterlegt. Ziel ist es, den marktgetriebenen eigenwirtschaftlichen Ausbau (EWA) zu unterstützen und nur die Adressen mit Fördergeldern anzuschließen, die der Markt nicht baut. In zwei förmlichen Markterkundungsverfahren (MEV) 2023 und 2024 wurde ermittelt, dass von den rd. 90.000 Adressen in unserem Kreis nach Abzug des Bestandes und des EWA noch rd. 27.000 Adressen als „Resterampe“ in Förderprojekten zu bauen sind. Diese erhebliche Menge zeigt, dass der Markt leider zurückhaltend ist. Mit vom Fördergeber vorgegebenen Kosten je Adresse ergab sich ein Volumen von 270 Mio. Euro. Da die maximale Förderung des Bundes bei 100 Mio. Euro lag, mussten zwei Projekte aufgelegt werden. Lahn-Dill-Süd mit 14.000 Adressen (140 Mio. Euro) wurde Ende 2023 mit 70 Mio. Euro (50%) vom Bund und 56 Mio. Euro vom Land (40%) bewilligt. Die restlichen 14 Mio. Euro sind der kommunale Eigenmittelbeitrag, dessen Übernahme die 11 beteiligten Kommunen zugestimmt haben. Das Projekt ist in der finalen Phase des Vergabeverfahrens. Mit dem Baubeginn rechnen wir im Q4/2025. Lahn-Dill-Nord: siehe separate Maßnahme 150107.
150107	Breitband Vollausbau FTTB V-Projekt NORD	Der seit 2020 geplante Vollausbau (Glasfaser in jedes Haus) ist mittlerweile sehr konkret mit Kosten hinterlegt. Ziel ist es, den marktgetriebenen eigenwirtschaftlichen Ausbau (EWA) zu unterstützen und nur die Adressen mit Fördergeldern anzuschließen, die der Markt nicht baut. In zwei förmlichen Markterkundungsverfahren (MEV) 2023 und 2024 wurde ermittelt, dass von den rd. 90.000 Adressen in unserem Kreis nach Abzug des Bestandes und des EWA noch rd. 27.000 Adressen als „Resterampe“ in Förderprojekten zu bauen sind. Diese erhebliche Menge zeigt, dass der Markt leider zurückhaltend ist. Mit vom Fördergeber vorgegebenen Kosten je Adresse ergab sich ein Volumen von 270 Mio. Euro. Da die maximale Förderung des Bundes bei 100 Mio. Euro lag, mussten zwei Projekte aufgelegt werden. Lahn-Dill-Nord mit 13.000 Adressen wurde Ende 2024 mit 58,55 Mio. Euro vom Bund und mit 46,84 Mio. Euro vom Land bewilligt. Das zweistufige Vergabeverfahren wurde im Mai 2025 gestartet. Die Kosten pro Adresse aus dem Vergabeverfahren Lahn-Dill-Süd sind deutlich niedriger als der Ansatz des Fördergebers. Eine ähnliche Entwicklung erwarten wir auch im Projekt Lahn-Dill-Nord. Lahn-Dill-Süd: siehe separate Maßnahme 150106.
150108	Förderung Gigabit-Ausbau LDK	Der Kreistag hat in seiner Sitzung vom 08.07.2024 die „Richtlinie zur Förderung des Gigabit-Ausbaus im Lahn-Dill-Kreis“ (VL-83/2024-1) beschlossen und der Bereitstellung der hierfür erforderlichen Haushaltsmittel ab dem Haushaltsjahr 2026 zugestimmt. Das Förderprogramm soll die Kommunen, die sich an dem Vollausbau für ein „schnelles Internet“ beteiligen und die nach den einschlägigen Förderbestimmungen des Bundes und des Landes Hessen ein Eigenmittelbeitrag von 10 % leisten müssen, finanziell entlasten. Ein vom Lahn-Dill-Kreis durchgeführtes Markterkundungsverfahren hat gezeigt, dass der privatwirtschaftliche Markt ein sehr unterschiedliches Ausbauinteresse im Lahn-Dill-Kreis hat. Während einzelne Kommunen bereits fast vollständig ausgebaut sind, werden andere Kommunen nur teilweise, wiederum andere Kommunen voraussichtlich kaum ausgebaut werden. Der Lahn-Dill-Kreis sieht sich aufgrund der ihm obliegenden Ergänzungsaufgabe verpflichtet, ein einheitliches Leistungsniveau im Kreisgebiet zu sichern. Im Rahmen dieser Ergänzungsfunktion kann der Lahn-Dill-Kreis kreisangehörigen Kommunen administrative und finanzielle Hilfe gewähren, um Unterschiede in ihrer Verwaltungs- oder Finanzkraft auszugleichen. Die Förderung umfasst die Übernahme eines 50 %igen Anteils des auf jede Kommune entfallenden Eigenmittelbeitrages unter Vorwegabzug eines Beitrags von 250.000 € als Eigenanteil. Unter Zugrundelegung der nach dem derzeitigen Kenntnisstand maximalen Anzahl anzuschließender Adressen im Lahn-Dill-Kreis aus den Markterkundungsverfahren ergibt sich ein maximales Fördervolumen für den gesamten Lahn-Dill-Kreis in Höhe von ca. 6 Mio. €. Dieses sind auf voraussichtlich 4 Jahre, beginnend ab dem Jahre 2026, zu verteilen.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

150204	Tourismus LDK Ers.- u. Ergänzungs.											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.515	0	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungser- mäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folge- jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	-1.422.101	0	-1.359.832	-1.084.223	-7.028.236	0	-1.422.101	-1.422.101	-1.422.101	0	
8238060010	Rückzahlung aus Ausleihungen	-283.333	0	0	0	-1.133.332	0	-283.333	-283.333	-283.333	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.881.000	0	-1.888.000	-3.797.000	-9.412.000	0	-1.881.000	-1.881.000	-1.881.000	0	
8264206010	Investitionskredite KIP	-483.019	0	0	0	-5.505.544	0	-1.568.562	-1.342.533	-2.111.430	0	
8264206030	Investitionskredite - Land IFO C	0	0	0	-8.500.000	0	0	0	0	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-45.771.359	0	-74.915.767	-84.883.854	303.259.311	0	-70.873.171	-61.566.644	-50.132.370	0	
8264206080	Digitalpakt Schule	0	0	0	-15.341	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-49.840.812	0	-78.163.599	-98.280.419	326.358.423	0	-76.028.167	-66.495.611	-55.830.234	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	227.724	0	177.900	197.964	1.088.796	0	227.724	227.724	227.724	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen- sonst. Anteilsrechte	0	0	0	22.500	0	0	0	0	0	0	
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	0	6.000.000	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8464890910	And.sonst.V verbindlichk.- Eigenbeiträge Hessenkasse	6.329.175	0	0	6.329.176	22.774.949	0	6.329.175	3.787.424	6.329.175	0	
8464280090	Verbindlichkeiten PPP- Verträge	1.340.020	0	1.267.215	690.899	7.107.186	0	1.417.010	1.498.424	1.584.517	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	269.707	0	224.340	329	1.303.168	0	269.707	269.707	269.707	0	
8464206070	Investitionskredite KfW- Programme	1.080.000	0	1.080.000	810.000	5.400.000	0	1.080.000	1.080.000	1.080.000	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	21.406.125	0	33.387.478	26.947.308	204.373.950	0	40.199.342	52.186.613	63.634.562	0	
8464206050	Kredite Zukunftsinv.programm Bund	182.358	0	182.358	176.567	911.790	0	182.358	182.358	182.358	0	
8464206040	Kredite Sonderinv.Programm Land	1.118.600	0	1.118.600	1.015.114	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	
8464206030	Investitionskredite - Land IFO C	583.333	0	300.000	300.000	2.633.332	0	583.333	583.333	583.333	0	
8464206010	Investitionskredite KIP	964.948	0	481.928	433.544	7.915.188	0	2.050.491	1.824.462	2.593.359	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	1.987.810	0	1.764.547	1.935.865	9.896.897	0	1.983.569	2.079.942	2.081.029	0	
	Summe Auszahlungen	35.489.800	0	39.984.366	44.859.267	275.438.426	0	55.441.309	64.838.587	79.684.364	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.351.012	0	-38.179.233	-53.421.152	-50.919.997	0	-20.586.858	-1.657.024	23.854.130	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.477.710	0	-1.181.932	5.136.241	-7.092.772	0	-1.477.710	-1.477.710	-1.477.710	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.873.302	0	-36.997.301	-58.557.392	-43.827.225	0	-19.109.148	-179.314	25.331.840	0	

Produktbereich 16
Produktgruppe 1602

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Aufschlüsselung nach Maßnahmen - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungser- mäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folge- jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160301	Kreditmarkt											
8264206080	Digitalpakt Schule	0	0	0	-15.341	0	0	0	0	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-45.771.359	0	-59.923.536	-76.202.640	206.777.479	0	-54.074.802	-34.190.188	-12.817.594	0	
8264206030	Investitionskredite - Land IFO C	0	0	0	-8.500.000	0	0	0	0	0	0	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	-1.422.101	0	-1.359.832	-1.084.223	-7.028.236	0	-1.422.101	-1.422.101	-1.422.101	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.881.000	0	-1.888.000	-3.797.000	-9.412.000	0	-1.881.000	-1.881.000	-1.881.000	0	
8464206070	Investitionskredite KfW- Programme	1.080.000	0	1.080.000	810.000	5.400.000	0	1.080.000	1.080.000	1.080.000	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	21.406.125	0	18.395.247	18.266.094	114.332.288	0	23.400.973	24.810.157	26.319.786	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	269.707	0	224.340	329	1.303.168	0	269.707	269.707	269.707	0	
8464280090	Verbindlichkeiten PPP- Verträge	1.340.020	0	1.267.215	690.899	7.107.186	0	1.417.010	1.498.424	1.584.517	0	
8464206050	Kredite Zukunftsinv.programm Bund	182.358	0	182.358	176.567	911.790	0	182.358	182.358	182.358	0	
8464206040	Kredite Sonderinv.Programm Land	1.118.600	0	1.118.600	1.015.114	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	
8464206030	Investitionskredite - Land IFO C	583.333	0	300.000	300.000	2.633.332	0	583.333	583.333	583.333	0	
8464206010	Investitionskredite KIP	481.929	0	481.928	433.544	2.409.644	0	481.929	481.929	481.929	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	1.987.810	0	1.764.547	1.935.865	9.896.897	0	1.983.569	2.079.942	2.081.029	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.624.578	0	-38.357.133	-65.970.792	-35.293.277	0	-26.860.424	-5.388.839	17.580.564	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160302	Umschuldungen											
8264206010	Investitionskredite KIP	-483.019	0	0	0	-5.505.544	0	-1.568.562	-1.342.533	-2.111.430	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	0	0	-14.992.231	-8.681.214	-96.481.832	0	-16.798.369	-27.376.456	-37.314.776	0	
8464206010	Investitionskredite KIP	483.019	0	0	0	5.505.544	0	1.568.562	1.342.533	2.111.430	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	0	0	14.992.231	8.681.214	96.481.832	0	16.798.369	27.376.456	37.314.776	0	
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.- Eigenbeiträge Hessenkasse	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	

160401	Versorgungsrücklage Beamte											
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	227.724	0	177.900	197.964	1.088.796	0	227.724	227.724	227.724	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	227.724	0	177.900	197.964	910.896	0	227.724	227.724	227.724	0	

160402	Hessenkasse Eigenbeitrag											
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.- Eigenbeiträge Hessenkasse	6.329.175	0	0	6.329.176	22.774.949	0	6.329.175	3.787.424	6.329.175	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.329.175	0	0	6.329.176	22.774.949	0	6.329.175	3.787.424	6.329.175	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2025		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	2029	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160403	GA EAM Energiewende											
8448050202	Investition von Finanzanlagen- sonst.Anteilsrechte	0	0	0	22.500	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	22.500	0	0	0	0	0	0	

160404	Schulcampus Friedr. Wilh. Raiffeis. Sch.											
8238060010	Rückzahlung aus Ausleihungen	-283.333	0	0	0	-1.133.332	0	-283.333	-283.333	-283.333	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen- sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	0	6.000.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-283.333	0	0	6.000.000	-1.133.332	0	-283.333	-283.333	-283.333	0	

	Summe Einzahlungen	-49.840.812	0	-78.163.599	-98.280.419	248.194.824	0	-76.028.167	-66.495.611	-55.830.234	0	
	Summe Auszahlungen	35.489.800	0	39.984.366	44.859.267	235.454.060	0	55.441.309	64.838.587	79.684.364	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	-14.351.012	0	-38.179.233	-53.421.152	-12.740.764	0	-20.586.858	-1.657.024	23.854.130	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.477.710	0	-1.181.932	5.136.241	-5.910.840	0	-1.477.710	-1.477.710	-1.477.710	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-48.135.378	0	-36.997.301	-97.196.195	241.373.088	0	-74.322.733	-64.790.177	-54.124.800	0	

5 Kennzahlen

Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung

PRODUKT:	1.02.02.01 - Kommunal- und Finanzaufsicht			
Kennzahl:	Zeitnahe, finale Genehmigung der vorgelegten Haushalte und Wirtschaftspläne der Städte, Gemeinden, Eigenbetriebe und Verbände innerhalb von vier Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen (Ziel: 90 %)			
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024	IST 2023
Anzahl:	43	43	41	41
Zielerreichung:	39	39	39	40
In Prozent:	90%	90%	95%	97,5%

Ziel:

„Die Aufsicht des Staates schützt die Gemeinden in ihren Rechten und sichert die Erfüllung ihrer Pflichten“ (§ 10 HGO) u.a. indem „die Entschlusskraft und die Verantwortungsfreudigkeit der Gemeinden nicht beeinträchtigt“ (§ 135 HGO), sondern aktiv unterstützt werden.

PRODUKT:	02.02.02 - Fahrerlaubniswesen		
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10.000	10.000	17.257
Erläuterungen:	Aufgrund der gemeldeten Fallzahlen im Plan-IST-Vergleich (09/2025 = 9.812) kann die Planzahl für 2025 von 10.000 auf 15.000 angepasst werden. Für 2026 bleibt der Plan mit 10.000 erteilten FE bestehen.		
Kennzahl:	Anzahl der entzogenen Fahrerlaubnisse		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2.000	2.000	2.684
Erläuterungen:	Aufgrund der gemeldeten Fallzahlen im Plan-IST-Vergleich (09/2025 = 1.622) kann die Planzahl für 2025 von 2.000 auf 2.500 angepasst werden. Für 2026 bleibt der Plan mit 2.000 entzogenen FE bestehen.		

PRODUKT:	02.02.03 - Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde		
Kennzahl:	Anzahl aller verkehrsrechtlichen Entscheidungen (inkl. Verfahrensbeteiligung)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5.500	5.500	5.868

PRODUKT:	02.02.03.01 - Kfz-Zulassungsstelle		
Kennzahl:	Anzahl der zugelassenen Fahrzeuge im Lahn-Dill-Kreis		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	235.000	231.500	234.229
Kennzahl:	Getätigte Transaktionen der Zulassungsbehörden Wetzlar und Burg, einschließlich der angeschlossenen Städte und Gemeinden		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	200.000	190.000	108.812

PRODUKT:	02.02.04 - Ausländer- und Personenstandswesen		
Kennzahl:	Anzahl der im LDK erfassten Ausländer		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	26.000	27.000	25.797
Erläuterungen:	Anzahl der erfassten Ausländer im Lahn-Dill-Kreis exklusive der Stadt Wetzlar		
Kennzahl:	Anzahl der zu prüfenden Einbürgerungsanträge		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	110	110	128
Erläuterungen:	Zuständig für Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis unterhalb von 7500 Einwohnern.		

PRODUKT:	02.02.04 - Ausländer- und Personenstandswesen (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der beantragten Namensänderungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	20	20	19
Erläuterungen:	Änderung Vornamen: Zuständig für Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis unterhalb von 7500 Einwohnern. Änderung Familienname: Zuständig für alle Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis.		

PRODUKT:	02.02.05 - Ordnungsrecht		
Kennzahl:	Anzahl der erfassten Waffen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	27.000	27.000	28.449
Kennzahl:	Anzahl der waffenrechtlichen Erlaubnisse		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	500	500	382
Kennzahl:	Anzahl der Sprengstofflerlaubnisse		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	100	100	116
Kennzahl:	Anzahl der Jagdscheine		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	750	750	754
Kennzahl:	Anzahl der Erlaubnisse nach §§ 34a, 34c, 34i GewO		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	80	80	158
Kennzahl:	Anzahl der Gefahrgutkontrollen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	16	16	18

PRODUKT:	02.02.06 - Tierschutz		
Kennzahl:	Anzahl der Plankontrollen (Soll) nach Risikoanalyse in registrierten Nutztierbeständen, § 16 TierSchG		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.677	1.677	243
Erläuterungen:	Es handelt sich um prognostizierte Sollzahlen, die aufgrund der vorgenommenen Risikoeinschätzung erreicht werden müssten.		
Kennzahl:	Anzahl der Anlasskontrollen (Nutztiere und Heimtiere)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	800	700	733
Erläuterungen:	Anlässe sind i.d.R. Anzeigen und Beschwerden sowie Nachkontrollen zur Prüfung, ob Auflagen erfüllt wurden.		
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Erlaubnisse, Zertifikate, Genehmigungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	40	40	38
Erläuterungen:	Gesonderte Erlaubnisse gem. Tierschutzrecht (§ 11 TierSchG, Schlachten, Tiertransporte)		

PRODUKT:	02.02.07 - Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte		
Kennzahl:	Anzahl der Plankontrollen (Soll) nach Risikoanalyse in registrierten Nutztierbeständen, § 16 TierSchG		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.677	1.677	202
Erläuterungen:	Es handelt sich um prognostizierte Sollzahlen, die aufgrund der vorgenommenen Risikoeinschätzung erreicht werden müssten.		
Kennzahl:	„Überprüfung tiergesundheitsrechtlicher Vorgaben in registrierten Nutztierbeständen nach Aktenlage“ - Kennzahl ab 2026 neu -		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	500	500	0
Erläuterungen:	Kennzahl wird ab 2026 neu eingeführt: Anlegen und aktualisieren von Betriebsdaten, Prüfung und Auswertung von Untersuchungsbefunden, Kontrolle der Stichtagsmeldungen und Durchführung wiederkehrender Überprüfungen verschiedener Tierarten in den Fachprogrammen. In 2024 noch keine stat. Erfassung.		
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Zertifikate, Genehmigungen, Gesundheitsbescheinigungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	230	230	210
Erläuterungen:	Anzahl der Gesundheitsbescheinigungen und Atteste, Erlaubnisse Trichinenprobenentnahme, Ausstellungen von Tieren, Kremierung von Tieren, Genehmigung zur Verwendung tierischer Nebenprodukte.		

PRODUKT:	02.02.08 - Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz		
Kennzahl:	Anzahl der Betriebe, die Lebensmittel gemäß VO(EU) 178/2002 oder andere Produkte, die der Überwachung gemäß LFGB oder Tabakerzeugnisgesetz unterliegen, herstellen. - Kennzahl ab 2026 neu -		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3.400	3.400	3.347
Erläuterungen:	Herstellung und Vertrieb (auf allen Produktionsstufen) von Lebensmitteln, Futtermitteln, Kosmetik, Bedarfsgegenständen (mit Lebensmittel-, Haut- oder Schleimhautkontakt, z.B. Schmuck, Textilien, Geschirr), Tabakerzeugnisse, Nahrungsergänzungsmittel u.ä.		
Kennzahl:	Anzahl der Kontrollen in o.g. Betrieben - Gesamtzahl Kontrollen, davon a) Plankontrollen entsprechend der landesweiten Kontrollstatistik b) Anlasskontrollen (ohne Schnellwarnungen) c) Schnellwarnungen - Kennzahl ab 2026 tlw. neu -		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2.550	2.550	1.859
	a) 2.000	a) 2.000	a) 1.115
	b) 350	b) 350	b) 197
	c) 200	c) 200	c) 254
Erläuterungen:	Übersicht über die wichtigsten Kontrollkategorien in o.g. Betrieben.		
Kennzahl:	Anzahl der Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände-Proben a) Planproben auf Anforderung des Labors b) Außerplanmäßige Proben/Verdachtsproben		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	a) 1.297	a) 700	a) 278
	b) 100	b) 100	b) 113
Erläuterungen:	Auf Anforderung des Landesbetrieb gem. Probenverteilungsplan AVV RÜB (Allg. Verwaltungsvorschrift Rahmenüberwachung). Anpassung ab 2026 errechnet.		

PRODUKT:	02.02.08 - Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Schlachttier- und Fleischuntersuchungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	20.000	20.000	22.990
Erläuterungen:	Die Werte geben die Anzahl der gewerblich und privat geschlachteten Tiere (Rinder, Schweine, Schafe, Ziegen) an. Jedes gewerblich geschlachtete Tier muss durch einen Tierarzt / eine Tierärztin sowohl lebend beschaut werden (Schlacht-tieruntersuchung) als auch der Tierkörper nach der Schlachtung beurteilt werden (Fleischschau). Bei privaten Hausschlachtungen entfällt die Lebendbe-schau.		
Kennzahl:	Anzahl der Trichinenuntersuchungen - Kennzahl ab 2026 neu -		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	23.500	23.500	23.669
Erläuterungen:	Die Werte geben die Anzahl der gewerblich und privat geschlachteten oder ge-jagten Tiere empfänglicher Arten, die auf Trichinella spp. untersucht wurden (i.d.R. Schweine und Wildschweine, selten Dachse und Waschbären).		

PRODUKT:	02.02.09 - Schornsteinfegerwesen		
Kennzahl:	Neu eingeleitete schornsteinfegerrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	270	260	258
Erläuterungen:	Die Verfahren betreffen überwiegend die Bearbeitung der Zweit- und Leistungs-bescheide nach dem Schornsteinfeger-Handwerksgesetz. Im Zuge dessen kann es auch zu Ersatzvornahmen mit Gebäude- bzw. Wohnungsöffnungen kommen.		
Kennzahl:	Abgeschlossene schornsteinfegerrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	260	250	224
Erläuterungen:	Im Vergleich zu der o. g. Kennzahl wird hier die Anzahl der abgeschlossenen schornsteinfegerrechtlichen Verfahren angegeben.		

PRODUKT:	02.02.09 - Schornsteinfegerwesen (Fortführung)		
Kennzahl:	Erträge aus den schornsteinfegerrechtlichen Verfahren in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	16.000,00	16.000,00	15.400,00
Erläuterungen:	Die Erträge aus den schornsteinfegerrechtlichen Verfahren setzen sich zusammen aus Verwaltungsgebühren sowie Zwangs- und Bußgeldern.		

PRODUKT:	02.03.02 - Lahn-Dill-Feuerwehrschiele		
Kennzahl:	Anzahl der Lehrgangs-/Seminarteilnehmer auf Kreisebene		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.400	1.200	1.525

PRODUKT:	02.03.03 - Vorbeugender Brandschutz		
Kennzahl:	Anteil der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen und Nachschauen zur Zahl der turnusmäßig zu begehenden Objekte		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	85%	55%	28%
Erläuterungen:	Die Rekrutierung fehlenden Personals gestaltet sich aufgrund des Fachkräftemangels schwierig. Neue Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter müssen entsprechenden den gesetzlichen Vorgaben geschult werden.		

PRODUKT:	02.04.01 - Notarztdienst		
Kennzahl:	Kosten der notärztlichen Versorgung pro Vorhaltestunde		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	58,50	58,50	58,99

PRODUKT:	02.04.03 - Zentrale Leitstelle		
Kennzahl:	Anzahl registrierter Ereignisse pro Disponentenstelle		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3.500	4.500	3.600

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

PRODUKT:	03.21.11 - Grundschulen 03.22.11 - Haupt- und Realschulen		
Kennzahl:	Anzahl der Betreuungskinder im gesamten Lahn-Dill-Kreis an Grundschulen und an Grundstufen der Haupt- und Realschulen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.126*	918	1.224
Erläuterungen:	*Anzahl der gemeldeten Kinder aus dem Schuljahr 2024/25 abzüglich der Schulen, die in diesem Jahr in den Pakt einsteigen.		

PRODUKT:	03.21.11 - Grundschulen 03.22.11 - Haupt- und Realschulen 03.23.11 - Gymnasien 03.28.11 - Gesamtschulen 03.27.11 - Förderschulen		
Kennzahl:	Versorgungsquote der ganztätig arbeitenden Schulen und Ganztagschulen im Lahn-Dill-Kreis		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	100%	100%	100%

PRODUKT:	03.21.11 - Grundschulen 03.22.11 - Haupt- und Realschulen 03.28.11 - Gesamtschulen		
Kennzahl:	Anzahl teilnehmender Schülerinnen und Schüler im Pakt für den Ganzttag		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.612	4.292	3.592
Erläuterungen:	Durch den Einstieg von weiteren Schulen in den Pakt für den Ganzttag erhöht sich die Teilnehmerzahl kontinuierlich		

Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

PRODUKT:	05.01.01 - Wirtschaftliche Grundsicherung		
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 3 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3,8	2,7	3,1
Erläuterungen:	Der Anstieg der Leistungsberechtigten lässt sich in erster Linie auf die steigenden Bedarfe in dem Bereich der Hilfe zur Pflege zurückführen, welche in Teilen auch in Verbindung mit der Hilfe zum Lebensunterhalt gewährt wird.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 3 SGB XII je Leistungsberechtigten in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.948	6.734	5610
Erläuterungen:	Die Kosten für den Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt sind grundsätzlich konstant zu dem Vorjahr, Fluktuationen des Leistungszeitraums können jedoch die durchschnittlichen Auszahlungen variieren lassen.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 3 SGB XII je Einwohner in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	18,7	18,1	17,6
Erläuterungen:	Mit einer steigenden Dichte von Leistungsberechtigten pro 1000 Einwohnern, erhöht sich entsprechend auch die Ist-Auszahlung je Einwohner.		
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 4 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	20,0	20,6	23,7
Erläuterungen:	Durch die Datenbereinigung im Rahmen der Softwareumstellung des Leistungssystems, wird die Kennzahl wieder etwas nach unten korrigiert.		

PRODUKT:	05.01.01 - Wirtschaftliche Grundsicherung (Fortführung)		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 4 SGB XII je Leistungsberechtigten in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	7.810	6.685	6.138
Erläuterungen:	Die individuellen Fallkosten erhöhen sich aufgrund der steigenden Warmmieten sowie der ebenfalls steigenden Kosten des Bereichs der Hilfe zur Pflege.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 4 SGB XII je Einwohner in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	156,4	137,4	145,3
Erläuterungen:	Die steigenden individuellen Fallkosten führen in Kombination mit einer relativ konstanten Dichte an Leistungsempfängern		

PRODUKT:	05.01.02 - Hilfen für pflegebedürftige Menschen		
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5,2	4,13	4,9
Erläuterungen:	Aufgrund des demographischen Wandels sowie steigenden Kosten der pflegerischen Versorgung, ist mit einem kontinuierlichen Ansteigen der Anzahl pflegebedürftiger Menschen zu rechnen.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	15.750	9.430	12.647
Erläuterungen:	Die individuellen Fallkosten steigen insbesondere durch die immer höheren Pflegesatzvereinbarungen in dem Bereich der stationären Hilfe zur Pflege deutlich an.		

PRODUKT:	05.01.02 - Hilfen für pflegebedürftige Menschen (Fortführung)		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	81,1	39,0	61,8
Erläuterungen:	Erläuterung identisch zu der vorhergegangenen Kennzahl.		
Kennzahl:	Dichte der ambulanten Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises - pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1,1	0,9	1
Erläuterungen:	Hier ist aufgrund des demographischen Wandels sowie Kostensteigerungen in der pflegerischen Versorgung in den nächsten Jahren ein Anstieg zu erwarten.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der ambulanten Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	8.911	4.107	8.351
Erläuterungen:	Genaue Prognose sind hier schwierig, da bereits wenige Leistungsfälle zu hohen Schwankungen der durchschnittlichen Auszahlungen führen können.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der ambulanten Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	9,4	3,6	8,2
Erläuterungen:	Erläuterung identisch zu der vorhergegangenen Kennzahl.		
Kennzahl:	Dichte der stationären Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4,1	3,2	3,9
Erläuterungen:	Hier ist aufgrund des demographischen Wandels sowie Kostensteigerungen in der pflegerischen Versorgung in den nächsten Jahren ein Anstieg zu erwarten.		

PRODUKT:	05.01.02 - Hilfen für pflegebedürftige Menschen (Fortführung)		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der stationären Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	17.507	10.888	13.721
Erläuterungen:	Die individuellen Fallkosten steigen insbesondere durch die immer höheren Pflegesatzvereinbarungen deutlich an.		
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der stationären Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	71,9	35,3	53,7
Erläuterungen:	Erläuterung identisch zu der vorhergegangenen Kennzahl.		

PRODUKT:	05.03.01 - Zuwanderung und Integration		
Kennzahl:	Veränderung der Dichte von Leistungsberechtigten von AsylbLG im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5,7	13,5	6,5
Erläuterungen:	Hier wird zunächst von einem fortbestehen der Massenzustromrichtlinie ausgegangen. Aufgrund der in 2025 konstant geringen Zuweisungszahlen in Verbindung mit moderaten Abgangszahlen, kann mit einer Reduzierung der Dichte ausgegangen werden.		

PRODUKT:	05.05.01 - Unterhaltsvorschussleistungen		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkräfte (Leistungssachbearbeitung)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	340	340	370
Erläuterungen:	Der LDK arbeitet mit einer Kennzahl von 340 Leistungsfällen je 1,0 VZÄ. In der Berechnung des IST 2024 sind 5,28 VZÄ (derzeitige Vollbesetzung) sowie die Gesamtfallzahl der aktiven Leistungsfälle (Stand 2024 -nur durch Stichtagserhebung-: 1949) zugrunde gelegt.		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkräfte (Unterhaltssachbearbeitung)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	320	320	409
Erläuterungen:	Der LDK arbeitet mit einer Kennzahl von 320 Leistungsfällen (Rückholung) je 1,0 VZÄ. In der Berechnung des IST 2024 sind 7,75 VZÄ (derzeitige Vollbesetzung) sowie die Gesamtfallzahl der aktiven und inaktiven (Leistungs-)Fälle (Stand 2024 -nur durch Stichtagserhebung-: 3163) zugrunde gelegt.		

PRODUKT:	05.06.01 - Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft		
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten mit interdisziplinärer Frühförderung pro 1.000 altersgleiche Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	24,4	23,3	23,3
Erläuterungen:	Frühförderung ist eine komplexe Unterstützung für Kinder mit Behinderungen von 0-6 Jahren und ihren Familien. Die frühe Förderung von Kindern mit Behinderung ist nachhaltig, da durch schnelle, gute Hilfe Folgekosten für die Gesellschaft verhindert werden können.		

PRODUKT:	05.06.01 - Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (Fortführung)		
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten in Kindertagesstätten mit Einzelintegration pro 1.000 altersgleichen Einwohner		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	21,8	14,9	21,3
Erläuterungen:	Die Einzelintegration von Kindern mit Behinderung in der Kindertagesstätte dient klar den Teilhabemöglichkeiten dieser Kinder am Leben in der Gemeinschaft. Sie unterstützt den Inklusionsgedanken der VN-Charta für Menschen mit Behinderung und ist durch den Ansatz in der frühen Kindheit eine nachhaltige Leistung.		

PRODUKT:	05.10.01 - Leistungen nach Betreuungsrecht		
Kennzahl:	Anzahl der sozialarbeiterischen Gutachten/Stellungnahmen in Betreuungsverfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.750	1.700	1.700
Erläuterungen:	Hierbei geht um die Anzahl der erstellten Sozialberichte und Stellungnahmen im Rahmen der Betreuungsgerichtshilfe (z. B. Beauftragung durch das Betreuungsgericht, Anregungen von gesetzlichen Betreuungen). Im Verlauf der letzten Jahre ist ein stetiger Anstieg zu verzeichnen.		

PRODUKT:	05.10.01 - Leistungen nach Betreuungsrecht (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der gerichtlich angeordneten Vorführungen und Unterbringungen in Betreuungs- und Unterbringungsverfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	55	60	50
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der Fälle, in denen Betroffene auf gerichtliche Anordnung hin in betreuungs- oder zivilrechtlichen Unterbringungsverfahren vorgeführt oder untergebracht werden. In Betreuungsverfahren (§ 312 FamFG) werden Betroffene zur Anhörung oder sachverständigen Untersuchung vorgeführt, wobei die Betreuungsbehörde die Organisation, Koordination und ggf. zwangsweise Zuführung unterstützt. In Unterbringungsverfahren (§§ 326 ff. FamFG) ordnet das Gericht die Unterbringung in geeigneten Einrichtungen an, wenn dies zum Schutz des Betroffenen erforderlich ist; die Betreuungsbehörde unterstützt hierbei durch Kontaktaufnahme, Koordination mit Einrichtungen und Umsetzung gerichtlicher Beschlüsse.		
Kennzahl:	Anzahl der allgemeinen Beratungen zum Betreuungsrecht und Vollmachtwesen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2.750	2.700	2.650
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der Beratungen, die im Vorfeld von Betreuungsverfahren ohne gerichtlichen Auftrag erbracht werden. Diese Beratungen umfassen in der Regel Themen wie Betreuungsrecht, Vorsorgevollmacht, Betreuungsverfügung sowie alternative Hilfsangebote. Sie richten sich an Betroffene, deren Angehörige sowie an Institutionen, die im Kontext von Betreuung tätig sind, und dienen der Information und Unterstützung zur Förderung selbstbestimmter Entscheidungen.		
Kennzahl:	Anzahl der im Lahn-Dill-Kreis neu registrierten Berufsbetreuer		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10	10	5
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der Personen, die im Lahn-Dill-Kreis als Berufsbetreuer nach §§ 23 ff. BtOG neu registriert werden (Lahn-Dill-Kreis als Stammbehörde). Die Betreuungsbehörde prüft als Stammbehörde u. a. die persönliche und fachliche Eignung sowie das Vorliegen von geordneten Vermögensverhältnissen.		

PRODUKT:	05.10.01 - Leistungen nach Betreuungsrecht (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen/Arbeitskreise		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	45	85	80
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Ausrichtung und/oder aktive Teilnahme an diversen Arbeitskreisen, Landesarbeitsgemeinschaften, Berufsbetreuertreffen, Konferenzen etc. Ferner sind in der Zahl Vorträge über das Betreuungsrecht bei anderen Institutionen enthalten, wenn Mitarbeiter/-innen als Referenten auftreten. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und dem Planansatz 2026 ist auf die Trennung des Fachdienstes Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen in zwei eigenständige Organisationseinheiten (Fachdienste Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsbehörde) zurückzuführen.		

Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

PRODUKT:	06.01.01 - Förderung in Kindertageseinrichtungen		
Kennzahl:	Durchschnittlicher Zuschuss pro gefördertem Elternbeitrag in Tageseinrichtungen pro Jahr in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	721	619	690
Erläuterungen:	Weiterhin stetiger Anstieg der kommunalen Gebühren für den Besuch von Kindertageseinrichtungen. Insbesondere im Jahr 2024 haben zahlreiche Kommunen erhebliche Erhöhungen vorgenommen. Kinder mit pädagogischer Stellungnahme im Sinne der Befürwortung einer Ganztagesbetreuung bilden den Hauptanteil der Kostenübernahmen nach § 90 Abs. 4 SGB VIII. Dadurch (aber) auch Vermeidung teil- bzw. vollstationärer Hilfen nach dem SGB VIII. Kennzahl 2026 basiert auf der Annahme, dass Landesförderung wenigstens in der aktuellen Höhe auch in 2026 erfolgt.		

PRODUKT:	06.01.02 - Förderung in Kindertagespflege		
Kennzahl:	Durchschnittlicher Zuschuss pro gefördertem Tagespflegeverhältnis pro Jahr in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	6.176	7.849	6.142
Erläuterungen:	Laufende Geldleistungen an Kindertagespflegepersonen sind entsprechend § 23 Abs. 2 Nr. 2 SGB VIII leistungsgerecht auszugestalten. Hier orientiert sich der Lahn-Dill-Kreis in seiner Satzung an den Entgeltgruppen 3 und 4 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst im Sozial- und Erziehungsdienst. Die letzte Erhöhung der laufenden Geldleistung erfolgte zum 01.01.2024. Da Anpassungen grundsätzlich im Verantwortungsbereich des Trägers der öffentlichen Jugendhilfe liegen und die letzten tariflichen Erhöhungen moderat ausgefallen sind, wird in Anbetracht der Haushaltslage des Lahn-Dill-Kreises, für das Jahr 2026 auf eine Erhöhung der Pauschalen verzichtet. Die Anpassung der elterlichen Kostenbeiträge um 4,5 % erfolgte zum 01.01.2025 und die der Sachaufwandspauschale zum 01.04.2025. In der Zeit vom 01.01.2024 bis 31.03.2025 wurde der steuerliche Pauschbetrag von 400 €/je Kind angesetzt, ab dem 01.04.2025 entsprechend der Vorgabe des BVerwG (Entscheidung vom 24.11.2022, Az: 5 C 1.21) und des VG Frankfurt (Entscheidung vom 19.06.2024, Az: 11 K 4121/23 F) auf 360 €/je Kind neu berechnet. Nicht absehbar sind mögliche Erhöhungen in 2026 der nach § 23 Abs. 3 Nr. 3 und Nr. 4 SGB VIII erstattungspflichtigen Sozialversicherungsbeiträge. Fraglich ist zum jetzigen Zeitpunkt ebenfalls, wie sich die Landesförderung nach § 32 a Abs. 2 HKJGB gestalten wird. Das HKJGB läuft zum 31.12.2025 aus. Kennzahl 2026 basiert auf der Annahme, dass sich die Sozialversicherungsgrößen in 2026 moderat erhöhen und dass die Landesförderung wenigstens in der aktuellen Höhe auch in 2026 fortgezahlt wird.		

PRODUKT:	06.01.01 und 06.01.02 - Förderung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege		
Kennzahl:	Einrichtungen, Träger, Kommunen und Kindertagespflegepersonen pro VZÄ pädagogische Sachbearbeitung		
	Plan 2027	Plan 2026	IST 2025
	60	60	60
Erläuterungen:	Wahrnehmung der Fachaufsicht und Fachberatung (4,5 VZÄ) für 129 Kindertageseinrichtungen und deren 37 Träger, 81 Kindertagespflegepersonen und 22 Kommunen hinsichtlich folgender sich stellender gesetzlicher Vorgaben: - Mitwirkung im Betriebserlaubnisverfahren für Kindertageseinrichtungen einschließlich örtlicher Prüfungen (beispielsweise im Zuge anstehender Neu- und Umbauten, Auslagerungen etc.) gem. § 15, 18, 25 a ff. HKJGB i. V. m. §§ 45-48 SGB VIII - Prüfung von Meldungen nach § 47 SGB VIII, Bescheidung von Verfahren nach § 25 b Nr. 6 HKJGB - Entwicklung von unterschiedlichen Instrumenten und Maßnahmen zur Qualitätsentwicklung der Kindertageseinrichtungen entsprechend § 22a Abs. 1 SGB VIII u. § 16 HKJGB - Wahrnehmung der Gesamtverantwortung entsprechend § 30 HKJGB i. V. m. §§ 24, 79, 80 SGB VIII für die Bedarfsplanung und Sicherstellung rechtsanspruchsbegründender Betreuungsplätze - § 43 SGB VIII Erteilung der Pflegeerlaubnis für Kindertagespflegepersonen		

PRODUKT:	06.01.01 und 06.01.02 - Förderung in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkräfte (Kostenübernahme § 90 Abs. 4 SGB VIII und Leistungssachbearbeitung Kindertagespflege sowie Einziehung von elterlichen Kostenbeiträgen)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	225	220	216
Erläuterungen:	Die fortlaufende Qualifizierung von neuen Kindertagespflegepersonen im Rahmen der Sicherstellung des Rechtsanspruches nach § 24 SGB VIII geht insbesondere mit einer Ausweitung der Leistungssachbearbeitung Kindertagespflege einher. Kennzahl 2026 basiert auf der Annahme, dass die im Jahr 2025 qualifizierten Kindertagespflegepersonen das Ausscheiden von Kindertagespflegeperson (aus Altersgründen, Verzug etc.) auffangen und gleichzeitig ca. 20 neue Betreuungsverhältnisse sicherstellen.		

PRODUKT:	06.02.01 - Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen		
Kennzahl:	Anträge für Fahrten, Freizeiten und Seminare		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	220	200	186
Erläuterungen:	Die Zuschüsse werden nach den Jugendförderungsrichtlinien des Kreises an Jugendverbände, -organisationen und Jugendgruppen auf Antrag gewährt. 2024 wurden die Förderbeträge bedarfsgerecht angehoben und für 2026 wurden die Richtlinien nochmals angepasst, um eine lückenlos digitale Antragstellung zu ermöglichen.		

PRODUKT:	06.02.01 - Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen (Fortführung)		
Kennzahl:	Standorte für Sozialarbeit an Schulen – dauerhafte Maßnahmen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	18	18	16
Erläuterungen:	Derzeit werden auf der Grundlage der Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses 16 dauerhafte Maßnahmen an Schulen gefördert. Am 21.03.2024 wurde die neue Richtlinie zur Förderung sozialraumorientierter Sozialarbeit, im JHA verabschiedet und am 13.03.2025 eine Förderung von 40.000€ pro Standort jährlich, ohne festgeschriebene Beteiligung der Kommunen, beschlossen.		
Kennzahl:	Anträge für präventive Projekte an Schulen und Kitas		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	17	15	14
Erläuterungen:	Auf Antrag werden mit Zuschüssen präventive Maßnahmen an Grundschulen, Grundstufen der Förderschulen mit Förderschwerpunkt Lernen und Kindertagesstätten im Kreis gefördert. Hier bspw. das Projekt „Das kleine Ich bin ICH“, „Power Kids“ und weitere verschiedene Veranstaltungen, die zum Schutz vor Gewalt zur Verfügung stehen.		
Kennzahl:	Standorte der Begegnungs- und Familienzentren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	19	15	13
Erläuterungen:	Ziel ist hier die Weiterentwicklung und der Ausbau von bedarfsgerechten, flexiblen sozialraumorientierten sowie lebensweltnahen und zielgruppenorientierten Angeboten der Jugendhilfe an verschiedenen Standorten im Flächenlandkreis.		

PRODUKT:	06.02.02 - Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten		
Kennzahl:	Anzahl der Kinder- und Jugendfreizeiten		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	8	10	7
Erläuterungen:	Durch die zeitweise Umnutzung der Bildungs- und Freizeiteinrichtungen in Heisterberg und Tringenstein konnten diese für eigene Angebote nicht genutzt werden. Ab Mitte 2025 wird voraussichtlich eine Nutzung wieder ermöglicht und Angebote werden sich etablieren.		
Kennzahl:	Anzahl der Veranstaltungen der politischen, sozialen und kulturellen Bildung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	17	15	14
Erläuterungen:	Hier wirkt sich die Umwidmung der Bildungs- und Freizeiteinrichtungen bis Anfang 2025 aus. Veranstaltungen mussten abgesagt oder umgeplant werden. Ab Mitte 2025 ist wieder ein Regelbetrieb vorgesehen und Veranstaltungen können angeboten werden.		
Kennzahl:	Anzahl der Projekte zum sozialen Lernen und zur Stärkung der Persönlichkeit (106030408)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	35	40	34
Erläuterungen:	In 2024 nahmen insgesamt 34 Schulklassen an Veranstaltungen (meist im Rahmen von Klassentrainings) aus dem Bereich des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes zum sozialen Lernen und zur Stärkung der Persönlichkeit teil. Zusätzlich wurden noch offene Seminare und Fortbildungen angeboten.		
Kennzahl:	Anzahl der Projekte im Bereich der Jugendberufshilfe		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	6	10	0
Erläuterungen:	In 2024 konnten leider keine Kooperationsveranstaltungen mit Schulen zum Übergang Schule und Beruf durchgeführt werden. Hier konnte durch die kurzfristige Belegung der Freizeiteinrichtung in Tringenstein, ebenfalls als Flüchtlingsunterkunft, keine Termine umgelegt werden. Ab Mitte 2025 soll eine Belegung der Angebote stattfinden.		

PRODUKT:	06.03.03 - Gesetzliche Vertretung Minderjähriger		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkräfte (Vormund/Pfleger)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	35	35	42
Erläuterungen:	Die große Vormundschaftsreform ist am 01.01.2023 in Kraft getreten: Die wesentlichen Kernpunkte sind die Einführung von Rechten der Kinder und Jugendlichen, der Vorrang der ehrenamtlichen Vormundschaft/Pflegschaft sowie die Übertragung von Sorgerechtsanteilen auf Pflegepersonen. Dadurch ergibt sich ein Mehraufwand in der Bearbeitung für jeden Vormund/Pfleger: - das Mündel hat das Recht auf einen monatlichen Kontakt, gleichzeitig ergibt sich daraus die Verpflichtung des Vormunds/Pflegers zum Kontakt - bei der Auswahl des Vormunds/Pflegers ist das Mündel zu beteiligen - das Mündel ist bei allen Entscheidungen zu beteiligen - der Mündelbericht ist mit dem Mündel zu besprechen, das Mündel unterzeichnet den Bericht - Zusammenarbeit mit Pflegepersonen bei Übertragung von Sorgerechtsanteilen Die gesetzliche Höchstzahl von 50 Vormundschaften pro VZÄ ist angesichts der fachlichen Anforderung und der gewachsenen Aufgaben nicht realistisch und wird derzeit überprüft.		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkräfte (Beistand)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	220	220	232
Erläuterungen:	Im Fachdienst Beistandschaften und Vormundschaften erfolgte eine Trennung der Aufgaben Beistandschaften von den Vormundschaften. Es werden ausschließlich nur Beistandschaften oder nur Vormundschaften/Pflegschaften geführt. Nach der Orientierungshilfe zur Personalbemessung errechnet sich eine Fallzahl für die Bearbeitung von Beistandschaften von 220/VZÄ.		

PRODUKT:	06.03.03 - Gesetzliche Vertretung Minderjähriger (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ-Fachkraft (Beratungen nach §§ 18, 52 a SGB VIII)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	150	150	110
Erläuterungen:	Die Stärkung der Eigenverantwortung der Mütter und Väter nach Trennung und Scheidung sowie die Vereinfachung des Unterhaltsrechts stehen im Vordergrund der Gesetzgebung. Die Ausrichtung des Aufgabengebietes Beistandschaft erfolgt in 3 Stufen; 1. Stufe: Beratung und Unterstützung, 2. Stufe: Beistandschaft, 3. Stufe: gerichtliches Verfahren. Die ausführliche Beratung ist Standard vor der Einrichtung einer Beistandschaft. Ziel ist es, die Stärkung der Eigenverantwortung der Eltern unter Berücksichtigung der Bedürfnisse des Kindes zu fördern. Die Beratung und Unterstützung werden perspektivisch ausgeweitet, insofern ist mit einer Zunahme der Fälle zu rechnen.		
Kennzahl:	Anzahl der Beurkundungen je VZÄ-Fachkräfte		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	130	120	154
Erläuterungen:	Die Anzahl der Beurkundungsvorgänge bewegt sich in den letzten Jahren auf einem nahezu gleichbleibenden Niveau.		
Kennzahl:	Durchführung von Informationsveranstaltungen zur Gewinnung von ehrenamtlichen Vormündern.		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2	1	1
Erläuterungen:	Zur Gewinnung von ehrenamtlichen Vormündern initiiert der Fachdienst 32.2 Informationsveranstaltungen für interessierte Bürgerinnen und Bürger. Der Ausbau ist perspektivisch geplant.		

PRODUKT:	06.03.04 - Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien		
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten und zahlungswirksamen Leistungsfälle pro VZÄ-Fachkräfte im Allgemeinen Sozialen Dienst (ASD) und der Jugendhilfe in Strafsachen (JiS) (ohne § 33 SGB VIII und § 35a SGB VIII Eingliederungshilfen)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	30	30	41
Erläuterungen:	Grundlage stellen Leistungen gemäß der §§ 11 bis 41 SGB VIII (ausgenommen §§ 33, 35a SGB VIII) dar. Aktuelle Fachstudien empfehlen eine Bearbeitungsquote von max. 30 Leistungen pro VZÄ, um durch qualifizierte Fallbearbeitung frühzeitigere präventive und ambulante Leistungen sicherzustellen, teilstationäre Betreuung vorrangig zu ermöglichen und die Aufenthaltsdauer in stationären Einrichtungen zu verkürzen. In 2024 wurden insgesamt 874 Leistungsfälle von 21,76 VZÄ bearbeitet (ASD und JiS).		
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten Leistungsfälle pro VZÄ-Fachkräfte im Pflegekinderdienst (ohne Kombileistungen) (UAB-Hilfeplanung)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	36	36	47
Erläuterungen:	In 2024 wurden insgesamt 254 Leistungsfälle (Pflegeverhältnisse § 33 SGB VIII) von 5,41 VZÄ bearbeitet. Unberücksichtigt bleiben 85 unterstützende Kombileistungen (häufig zusätzliche ambulante Hilfen).		
Kennzahl:	Anzahl der betreuten Pflegestellen pro VZÄ im Pflegekinderdienst (UAB-Beratung)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	36	36	38
Erläuterungen:	In 2024 wurden insgesamt 112 Pflegestellen von 3,0 VZÄ beraten und unterstützt.		
Kennzahl:	Mitwirkung von Verfahren vor dem Familiengericht gemäß § 50 SGB VIII pro VZÄ im Allgemeinen Sozialen Dienst zzgl. Fachstelle Kinderschutz		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	19	19	19
Erläuterungen:	In 2024 wurden 378 Mitwirkungen vor dem Familiengericht von 20,26 VZÄ, ohne Pflegekinderdienst und JiS, wahrgenommen.		

PRODUKT:	06.03.04 - Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Mitteilungen mit Verdacht auf Kindeswohlgefährdung pro VZÄ aller pädagogischen Fachkräfte im Fachdienst 32.1		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	37	37	37
Erläuterungen:	In 2024 wurden 456 Mitteilungen mit Verdacht auf Kindeswohlgefährdung von 36,12 VZÄ bearbeitet. Hier sind alle pädagogischen Fachkräfte des FD 32.1 berücksichtigt.		
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten Eingliederungshilfen pro VZÄ im Allgemeinen Sozialen Dienst und Pflegekinderdienst (UAB-HPG)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	29	29	29
Erläuterungen:	In 2024 wurden 680 Eingliederungshilfen von 23,67 VZÄ (ASD und UAB-Hilfeplanung) bearbeitet. Hier inkludiert sind auch Fälle, die vom FD 41.2 (ZeBraH) fiskalisch verantwortet werden.		
Kennzahl:	Laufende zahlungswirksame Leistungsfälle pro VZÄ (Stichtag: 31.03.) in der wirtschaftlichen Jugendhilfe		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	135	135	153
Erläuterungen:	Die Kennzahl bildet laufende, zahlungswirksame Leistungsfälle in der Wirtschaftlichen Jugendhilfe ab. Mit Stichtagsauswertung zum 31.03. des Kalenderjahres 2024 wurden 959 Leistungsfälle von 6,27 VZÄ bearbeitet.		
Kennzahl:	Anzahl bearbeiteter Meldungen fehlender Vorsorgeuntersuchungen gemäß Hessischem Kindergesundheitsschutzgesetz pro VZÄ im Allgemeinen Sozialen Dienst		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	29	29	29
Erläuterungen:	Die Kennzahl bildet Mitteilungen des Hessischen Kindervorsorgezentrums Frankfurt ab. In 2024 wurden 530 Mitteilungen von 18,26 VZÄ überprüft. Grundlage bildet das Hessische Kindergesundheitsschutzgesetz.		

PRODUKT:	06.04.01 - Freizeiteinrichtungen		
Kennzahl:	<u>Jugendfreizeitheim Heisterberg: Anzahl der Übernachtungen</u>		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	8.200	10.000	0
Erläuterungen:	Ein regulärer Betrieb wird ab Juli 2025 zu erwarten sein. Der ursprüngliche Planwert 2025 wird aufgrund der Nutzung als Ankunftszentrum bis Anfang 2025 nicht zu erreichen sein.		
Kennzahl:	<u>Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein: Anzahl der Übernachtungen</u>		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.000	3.500	0
Erläuterungen:	Ein regulärer Betrieb ist ab März 2025 umsetzbar gewesen. Der ursprüngliche Planwert 2025 wird aufgrund der Nutzung als Gemeinschaftsunterkunft nicht zu erreichen sein.		

PRODUKT:	06.05.01 - Erziehungs- und Familienberatung		
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten Fälle je VZÄ-Fachkräfte		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	100-120	100-120	107
Erläuterungen:	Die Kennzahl misst den Leistungsumfang der Beratung von Klienten. Als Standard zur Qualitätssicherung sollen pro Fachpersonalstelle mindestens 100, maximal 120 Fälle pro Jahr bearbeitet werden.		
Kennzahl:	%Anteil Prävention und Kooperation an Gesamtarbeitszeit		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	25%	25%	10%
Erläuterungen:	Entsprechend der Rahmenvereinbarung EFB gilt als ein Standard zur Qualitätssicherung, dass 25 % der zur Verfügung stehenden Jahresarbeitszeit des Fachpersonals für Präventionsangebote und institutionelle Kooperation und Vernetzung aufgewandt werden.		

PRODUKT:	06.05.01 - Erziehungs- und Familienberatung (Fortführung)		
Kennzahl:	% - Anteil der begonnenen Fälle mit einer Wartezeit bis zum Erstgespräch von max. 4 Wochen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	80%	80%	72%
Erläuterungen:	Als Standard zur Qualitätssicherung des niedrigschwelligen Beratungsangebotes EFB sollen möglichst 80 % der angemeldeten Klienten einen Erstgesprächstermin innerhalb von max. 4 Wochen wahrgenommen haben.		

Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste

PRODUKT:	07.02.01 - Sozialpsychiatrischer Dienst		
Kennzahl:	Anzahl der Kriseninterventionen/Unterbringungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	160	150	140
Erläuterungen:	Hierbei geht es um notfallpsychiatrische Maßnahmen und Hilfen in sonstigen Krisensituationen einschließlich Maßnahmen nach § 5 PsychKHG sowie Partizipation im Rahmen der §§ 16 und 17 PsychKHG auch in Verbindung mit § 32 Abs. 4 HSOG. Die Anzahl der durchgeführten Kriseninterventionen zeigt eine tendenziell steigende Entwicklung. Als Einflussfaktoren sind u. a. die weiterhin spürbaren psychosozialen Nachwirkungen der COVID-19-Pandemie sowie die gestiegene Zahl von Menschen mit Migrationshintergrund zu nennen, die häufig mit besonderen psychosozialen Belastungen und Unterstützungsbedarfen einhergehen. Zudem ist ein Anstieg von Fällen mit fremdgefährdendem Verhalten zu verzeichnen, was die Anforderungen an den öffentlichen Gesundheitsdienst im Bereich der Krisenintervention zusätzlich erhöht.		
Kennzahl:	Anzahl der Aufträge sozialpsychiatrische Beratung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.200	1.100	1.000
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Beratung und Unterstützung einschließlich aufsuchender Tätigkeiten sowie vorsorgende und nachgehende Hilfe. Die angespannte gesellschaftliche Lage, geprägt von Nachwirkungen der COVID-19-Pandemie, dem Krieg in der Ukraine, der wirtschaftlichen Unsicherheiten und dem Konflikt in Gaza, lässt einen steigenden Bedarf an sozialpsychiatrischer Beratung erwarten.		

PRODUKT:	07.02.01 - Sozialpsychiatrischer Dienst (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der sozialarbeiterischen Gutachten		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5	5	5
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Erstellung von Gutachten in den Bereichen Rehabilitation und Eingliederungshilfen. Gutachten werden nur noch selten erstellt. Das Zentrum für Beratung und Eingliederungshilfe (ZebraH) hat inzwischen eigene Gutachter. Im Einzelfall werden noch Sozialberichte zur Aufnahme einer Entwöhnungstherapie erstellt. Die Kennzahl wird derzeit einer kritischen Überprüfung unterzogen.		
Kennzahl:	Personenzentrierte Hilfeplanung – Anzahl der Hilfepläne (Integrierter Behandlungs- und Rehabilitationsplan, Integrierter Hilfeplan, Persönliches Budget)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5	5	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die digitale Einbindung und weitere Auswertung der seitens der Leistungsträger übersandten Hilfepläne. Die klassischen Hilfeplankonferenzen wurden mit Einführung des BTHG abgeschafft. Die Hilfeplanung obliegt jetzt dem LWV. In Einzelfällen kann der Sozialpsychiatrische Dienst eingebunden werden. Die Kennzahl wird derzeit einer kritischen Überprüfung unterzogen.		

PRODUKT:	07.02.01 - Sozialpsychiatrischer Dienst (Fortführung)		
Kennzahl:	Personenzentrierte Hilfeplanung – Anzahl der sozialarbeiterischen Gutachten (Hilfeplan)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3	3	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es vorrangig um Fälle, bei denen ein „Integrierter Teilhabeplan“ (ITP) im Rahmen der Eingliederungshilfe erstellt wird (einschließlich des „Persönlichen Budgets“) oder bei Eilmaßnahmen ein bereits von anderer Seite erstellter „Integrierter Teilhabeplan“ begutachtet wird. Aufgrund der Neustrukturierung der „Personenzentrierten Hilfeplanung“ nach BTHG ist die Erstellung des Hilfeplanes ausschließlich Aufgabe des Kostenträgers der Eingliederungshilfe. Von daher ist anzunehmen, dass nur noch der örtliche Kostenträger im Rahmen der Amtshilfe Auftraggeber sein wird. Die Erwartung, dass demgegenüber der sozialpsychiatrische Beratungsbedarf hinsichtlich der Hinführung von Klienten zum Hilfeplanverfahren (Erhalt von Leistungen der Eingliederungshilfe) steigen wird, hat sich bislang nicht realisiert. Insgesamt ist von wenigen Einzelfällen auszugehen. Die Kennzahl wird derzeit einer kritischen Überprüfung unterzogen.		
Kennzahl:	Anzahl der Planungsaufträge Eingliederungshilfe für Behinderte/Psychiatriekoordination		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	25	25	20
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Auswertungen, Erörterungen und Stellungnahmen zur Bedarfsentwicklung der gemeindepsychiatrischen Versorgung, Einzelfallbehandlung („Runder Tisch“), einschließlich der Vorgaben nach PsychKHG. Mit Einführung des BTHG und der Neugliederung des LWV (PerSEH 2.0 – Personenzentrierte Soziale Eingliederungshilfe) haben sich die konkreten Planungen zur Entwicklung der Eingliederungshilfe auf den LWV verlagert. Die Psychiatriekoordination und der GPV (Gemeindepsychiatrische Verbund) werden beteiligt.		

PRODUKT:	07.03.01 - Amtsärztliche Gutachten		
Kennzahl:	Anzahl der Gutachten (gesamt)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	600	600	658
Erläuterungen:	Hierbei geht es u. a. um ärztliche Sachverständigengutachten z. B. zur Vorbereitung von Entscheidungen im Beamtenrecht (z. B. Berufung in das Beamtenverhältnis, Beihilfe, Dienstunfall, Dienstunfähigkeit), zur Notwendigkeit einer Maßnahme im Rahmen der Eingliederungshilfe, zur Notwendigkeit von Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), zum Mehrbedarf (SGB II, XII), zur gesundheitlichen Eignung von Bewerbern um ein Adoptiv- bzw. Pflegekind, zur Betreuungsnotwendigkeit, zu Maßnahmen der freiheitsentziehenden Unterbringung, zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit.		
Kennzahl:	Anteil der kostenfrei zu erstellenden Gutachten		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10%	5%	10%
Erläuterungen:	Hierbei geht es u. a. um die für die Stadt Wetzlar und den Lahn-Dill-Kreis z. B. nach § 64 Abs. 2 SGB X kostenfrei zu erstellenden Gutachten. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und dem Planansatz 2025 ist auf eine steigende Anzahl der Aufträge durch die Stadt Wetzlar und den Lahn-Dill-Kreis zurückzuführen. Der Trend setzt sich auch im Jahr 2025 fort (aktuell 12 %, Stand 06.2025)		
Kennzahl:	Anteil der fehlerhaften Leichenschauscheine nach Plausibilitätsprüfung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10%	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um den Prozentsatz der Leichenschauscheine, bei denen durch die Plausibilitätsprüfung Fehler, Unstimmigkeiten oder Unvollständigkeiten festgestellt wurden, im Verhältnis zur Gesamtzahl der überprüften Leichenschauscheine. Es handelt sich um eine neue Kennzahl. Die Kennzahl gibt Aufschluss über die Genauigkeit und Sorgfalt bei der Erstellung von Leichenschauscheinen durch die ausstellenden Ärzte. Ein hoher Anteil fehlerhafter Scheine könnte auf Schulungsbedarf oder systemische Probleme hinweisen. Fehlerhafte Leichenschauscheine können zudem rechtliche oder gesundheitspolitische Konsequenzen haben (z. B. bei unklaren Todesursachen). Die Kennzahl kann helfen, potenzielle Risiken zu minimieren., indem sie Schwachstellen im Prozess sichtbar macht und gezielte Verbesserungen ermöglicht.		

PRODUKT:	07.03.02 - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz		
Kennzahl:	Anzahl der Überwachungen von Schwimm- und Badebeckenanlagen nach DIN 19643 sowie Badegewässern nach der Badegewässerverordnung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	35	35	34
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überprüfung technischer und hygienischer Anforderungen zur Sicherstellung einer gesundheitlichen, unbedenklichen Wasserqualität und Regelung der Überwachung von natürlichen Badegewässern.		
Kennzahl:	Anzahl der Überwachungen von Wasserversorgungsanlagen nach § 2 Nr. 2 TrinkwV 2023		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	463	150	150
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überprüfung der Betreiber auf Erfüllung ihrer Pflichten und Einhaltung der Anforderungen nach § 54 und § 30 TrinkwV 2023. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und dem Planansatz 2026 ist darauf zurückzuführen, dass die neue Trinkwasserverordnung zukünftig eine Überprüfung der c- und e- Anlagen verpflichtend vorsieht. Zu den c-Anlagen zählen Kleinanlagen wie z. B. Ferienhäuser, Berghütten oder Kleingartenanlagen. Diese gelten als besonders überwachungsbedürftig, da sie meist nicht an zentrale Wasserversorgungssysteme angeschlossen sind. Sogenannte e-Anlagen (Einzelversorgungsanlagen) stellen Trinkwasser für den Eigenbedarf bereit.		

PRODUKT:	07.03.02 - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Überwachungen von Einrichtungen nach §§ 23 und 36 IfSG (z. B. Krankenhäuser, Arzt- und Heilpraktikerpraxen mit invasiven Eingriffen, Tageskliniken, ambulante OP-Zentren, Dialyseeinrichtungen, Alten- und Pflegeheime, besondere Wohnformen (z. B. Einrichtungen der Lebenshilfe), Kindergärten, Piercing- und Tätowierungsstudios, Frisöre, Barbershops)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	200	175	95
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob die gesetzlichen Vorgaben in Bezug auf das Hygienemanagement (Hygienepläne), die Infektionshygiene und die Meldepflichten von medizinischen und gewerblichen Einrichtungen sowie Gemeinschaftseinrichtungen und besonderen Wohnformen eingehalten werden. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf den Personalaufbau im Rahmen des Paktes ÖGD zurückzuführen. Dadurch ist es möglich, den gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen in gewerblichen und medizinischen Einrichtungen sowie besonderen Wohnformen vermehrt nachzukommen.		
Kennzahl:	Anzahl der Beanstandungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	200	150	95
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die Regeln der Hygiene nach dem aktuellen Stand von Wissenschaft und Technik sorgfältig beachtet und die vorgeschriebenen Hygienepläne ordnungsgemäß geführt und vorgehalten werden. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf den Personalaufbau im Rahmen des Paktes ÖGD zurückzuführen. Dadurch ist es möglich, den gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen in gewerblichen und medizinischen Einrichtungen sowie besonderen Wohnformen vermehrt nachzukommen. Je höher die Überwachungsquote, desto mehr Beanstandungen werden oftmals festgestellt, was die Notwendigkeit der Kontrollen unterstreicht.		

PRODUKT:	07.03.02 - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der meldepflichtigen Infektionskrankheiten (z. B. Tuberkulose)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3.500	2.000	2.909
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die in § 6 IfSG genannten Krankheiten und die in § 7 IfSG genannten Krankheitserreger, die z. B. durch den die Infektion feststellenden Arzt bzw. das feststellende Labor dem Gesundheitsamt zu melden sind. Der Unterschied zwischen dem Ist 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf den globalen Anstieg von impfpräventablen und anderen Infektionskrankheiten zurückzuführen (aktuell 2.324, Stand 06.2025). Dieser Anstieg wird durch eine Vielzahl nachgewiesener Faktoren beeinflusst, darunter: Rückgänge bei Impfungen während und nach der Pandemie, die mit Impfmüdigkeit sowie der Verbreitung von Fehlinformationen über Impfstoffe in Verbindung gebracht werden, wie Studien des RKI und der WHO zeigen. Eine steigende globale Mobilität durch Reisen und Migration, insbesondere im Hinblick auf die Verbreitung von Tuberkulose, unterstützt durch Daten der WHO. Die Zunahme von Antibiotikaresistenzen, wie in Berichten des ECDC dokumentiert. Urbanisierungsprozesse, die das Risiko für die Verbreitung von Infektionskrankheiten erhöhen, gemäß urbanen Gesundheitsstudien. Grundsätzlich ist auch aufgrund der Klimaveränderung ein Anstieg bestimmter meldepflichtiger Infektionskrankheiten zu beobachten. Hierzu zählen das Denguefieber, das Chikungunya-Fieber und das Zika-Virus, deren Übertragung durch in Deutschland etablierte Mückenarten wie die Asiatische Tigermücke (<i>Aedes albopictus</i>) nachweislich erfolgt, wie durch entomologische Untersuchungen des RKI und internationaler Forschungseinrichtungen bestätigt. Weitere relevante Faktoren umfassen Veränderungen in den ökologischen Lebensräumen von Vektoren, begünstigt durch steigende Temperaturen, laut Klimastudien des IPCC, sowie eine erhöhte Anfälligkeit der Bevölkerung durch Altersverschiebungen und chronische Erkrankungen, wie in der aktuellen demografischen Forschung nachgewiesen.		

PRODUKT:	07.03.02 - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Umgebungsuntersuchungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	650	500	718
Erläuterungen:	Umgebungsuntersuchungen dienen als eine Form der aktiven Fallfindung dem Aufspüren der Infektionsquelle, der Aufdeckung und Unterbrechung der Infektionskette, der Verhütung der Weiterverbreitung. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und dem Planansatz 2025 ist darauf zurückzuführen, dass der Anstieg meldepflichtiger Infektionskrankheiten in der Regel eine Zunahme von Umgebungsuntersuchungen zur Folge hat.		
Kennzahl:	Anzahl der Gesundheitsuntersuchungen nach § 62 AsylG		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	250 / 1.300	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überwachung der Einhaltung der nach § 62 AsylG vorgeschriebenen Gesundheitsuntersuchung von Asylsuchenden, insbesondere wenn die Erstuntersuchung nicht in der Hessischen Erstaufnahmeeinrichtung (HEAE) durchgeführt wurde oder die Zuweisung nicht über die HEAE erfolgte. Dies umfasst die Überprüfung nach Aktenlage sowie die Organisation von Nachholuntersuchungen für Gruppen wie unbegleitete minderjährige Geflüchtete, Ortskräfte oder Personen, die im Rahmen von Resettlement-Programmen aufgenommen wurden, vor ihrer Unterbringung in Gemeinschaftsunterkünften oder anderen Aufnahmeeinrichtungen. Die Zahl 250 spiegelt die vor Ort am Gesundheitsamt durchgeführten, physischen Untersuchungen von Geflüchteten wider, bei der Zahl 1.300 geht es um die Überprüfungen nach Aktenlage. Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		
Kennzahl:	Anzahl der Masernimpfungen / Umsetzung Impfstrategie 2026		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	350 (inkl. Impfstrategie)	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die unterstützende Durchführung von Masernimpfungen, deren Nachweis zur Unterbringung von Asylsuchenden und Geflüchteten in Gemeinschaftsunterkünften nach § 20 Abs. 8 bis 14 IfSG verpflichtend ist. Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		

PRODUKT:	07.03.02 - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Begutachtungen nach § 27 RettDGV		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	75	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die amtsärztliche Überprüfung der körperlichen und gesundheitlichen Eignung von Personen, die im Rettungsdienst tätig sind oder tätig werden wollen. Ziel ist es insbesondere, die Einsatzfähigkeit sowie den Schutz Dritter – insbesondere Patientinnen und Patienten – sicherzustellen. Ein besonderes Augenmerk liegt auf dem Ausschluss übertragbarer Infektionskrankheiten sowie sonstiger gesundheitlicher Beeinträchtigungen, die mit einer Tätigkeit im Rettungsdienst unvereinbar sein könnten. Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		
Kennzahl:	Anzahl der Meldungen nach § 20 Abs. 10 IfSG im Zusammenhang mit der Nachweispflicht nach § 20 Abs. 9 IfSG (Masernschutz)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	150	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der Meldungen, die von den Leitungen bestimmter Einrichtungen (Krankenhäuser und Vorsorge- oder Rehabilitationskliniken, Kindertagesstätten, Schulen, Heime und andere Gemeinschaftseinrichtungen, Unterkünfte für Asylbewerber oder andere vergleichbare Einrichtungen) gemäß § 20 Abs. 10 IfSG an das zuständige Gesundheitsamt übermittelt werden. Die Meldungen betreffen Verstöße gegen die Nachweispflicht für einen Masernimpfschutz oder eine Masernimmunität, wie in § 20 Abs. 9 IfSG geregelt. <u>Hinweis:</u> Die Bearbeitung von Meldungen im Schulkontext erfolgt durch den Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheit. Die Kennzahl dient dazu, die Einhaltung der Masernschutzpflicht in den genannten Einrichtungen zu überwachen und Verstöße systematisch zu erfassen. Sie ermöglicht den Umfang der Nichteinhaltung zu bewerten und ggf. Maßnahmen wie Tätigkeitsverbote oder Bußgeldverfahren einzuleiten. Sie kann ein Indikator für die Wirksamkeit der Impfschutzüberprüfung und die Compliance in den meldepflichtigen Einrichtungen ein. Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		

PRODUKT:	07.03.03 - Kinder- und Jugendgesundheit		
Kennzahl:	Anzahl der Gutachten und Stellungnahmen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	300	120	203
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Gutachten und Stellungnahmen zur Überprüfung und Feststellung des Gesundheits- und Funktionszustandes im Rahmen von Inklusion, Rehabilitation und Prävention. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf das Masernschutzgesetz zurückzuführen. Nach Inkrafttreten des Gesetzes war zunächst ein gewisser Zeitraum erforderlich, bis sich die Kontroll- und Meldewege innerhalb der Schulen etabliert und verlässlich eingespielt hatten.		
Kennzahl:	Anzahl der untersuchten Einschülerinnen und Einschüler		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2.500	2.500	2.487
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Schuleingangsuntersuchung (SEU) aller schulpflichtigen Kinder gemäß dem Hessischen Schulgesetz (HSchG). Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema Impfungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	350	450	206
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Kontrolle des Impfstatus bei allen Einschulungskindern. Es erfolgt eine Impfberatung und schriftliche Impfpfempfehlung. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema Motorikförderung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	900	850	901
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Beratung zum gesundheitlichen Nutzen von gesteigerter und vielseitiger körperlicher Aktivität im Alltag. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		

PRODUKT:	07.03.03 - Kinder- und Jugendgesundheit (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema Sprache		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.000	950	1.072
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Beratung zur Verbesserung der Sprachkompetenz, der Deutschkenntnisse und des Kommunikationsverhaltens. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema Erziehung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	210	210	214
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Beratung bei Erziehungsfragen und Überforderungssituationen, Beratung zur Nutzung von Ressourcen und Inanspruchnahme von Hilfen sowie Vermittlung zu speziellen Beratungsangeboten. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema Ernährung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	120	120	99
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Beratung über Möglichkeiten und Nutzen einer gesunden Ernährung und eines förderlichen Trink- und Essverhaltens. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		

PRODUKT:	07.03.03 - Kinder- und Jugendgesundheit (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Beratungen zum Thema schulische Eingliederung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.000	1.500	949
Erläuterungen:	Hierbei geht es um medizinisch-pädagogische Beratung zur körperlichen und geistigen Leistungsfähigkeit sowie seelischen Belastbarkeit des Kindes bei Einschulungsentscheidungen sowie um Mitwirkung bei der Feststellung und Einleitung von sonderpädagogischem Förderbedarf. Der IST-Zahl liegt der Untersuchungszeitraum vom 01.09.2023 – 31.08.2024 (SEU 2024) zugrunde.		

PRODUKT:	07.03.04 - Zahnärztlicher Dienst		
Kennzahl:	Anzahl der Gutachten und Stellungnahmen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10	15	23
Erläuterungen:	Hierbei geht es um zahnärztliche Sachverständigengutachten und Stellungnahmen zur Vorbereitung von Entscheidungen z. B. im Beamtenrecht (Beihilfe), nach dem Asylbewerberleistungsgesetz AsylbLG) etc. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf zurückgehende Aufträge durch den Fachdienst Soziale Dienste (FD 32.1) zurückzuführen.		
Kennzahl:	Anzahl der zahnärztlichen Vorsorgeuntersuchungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.000	4.000	2.792
Erläuterungen:	Hierbei geht es um zahnärztliche Untersuchungen bei Kindern und Jugendlichen in Kindergärten und Schulen. Die Erziehungsberechtigten werden über das Ergebnis informiert. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf längere Krankheitsphasen mehrerer Mitarbeiterinnen zurückzuführen.		

PRODUKT:	07.03.04 - Zahnärztlicher Dienst (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der sonstigen kariesgruppenprophylaktischen Impulse		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	12.000	12.000	10.620
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Fluoridierungsmaßnahmen sowie den Prophylaxeunterricht.		
Kennzahl:	Anzahl der Informations- und Fortbildungsveranstaltungen gemäß § 21 SGB V für Multiplikatoren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	12	20	20
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Informationsveranstaltungen über Zahngesundheit für pädagogische Fachkräfte (Fachtag), Mutter-Kind-Kurse (in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen, türkisch-islamischen Gemeinden, DRK-Einrichtungen für Eltern mit Migrationshintergrund etc. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und dem Planansatz 2026 ist darauf zurückzuführen, dass die finanzielle Absicherung über die in Überarbeitung befindliche Rahmenvereinbarung zur Förderung der Gruppenprophylaxe unklar ist und daher vermutlich keine Teilnahme an LAGH-Fortbildungen erfolgen wird.		
Kennzahl:	Allgemeine Öffentlichkeitsveranstaltungen zur Zahngesundheit		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	5	6	5
Erläuterungen:	Hierbei geht es u. a. um größere Informationsveranstaltungen, wie z. B. dem Apfelmarkt in Wetzlar, dem Kindertag in Dillenburg oder dem Kinderspektakel in Herborn.		

PRODUKT:	07.03.04 - Zahnärztlicher Dienst (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der Überwachungen von Zahnarztpraxen nach § 23 IfSG		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10	15	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die allgemein anerkannten Regeln der Technik eingehalten werden. Im Jahr 2023 wurde – im Vergleich zu den Vorjahren – eine deutlich höhere Anzahl von Zahnarztpraxen begangen Diese wurden in Zusammenarbeit mit dem Regierungspräsidium Gießen und dem Fachdienst Infektionsschutz und Umweltmedizin durchgeführt, um die Einhaltung infektionsschutzrechtlicher Vorgaben unter Berücksichtigung unterschiedlicher fachlicher Anforderungen sicherzustellen. Im Jahr 2024 verlagerte der Fachdienst Infektionsschutz und Umweltmedizin seinen Schwerpunkt auf andere Einrichtungen, weshalb keine Begehungen von Zahnarztpraxen stattfanden. Aufgrund der umfassenden Begehungen im Vorjahr, ist das Ausbleiben fachlich vertretbar.		
Kennzahl:	Anzahl der Elternberatungsgespräche aufgrund festgestellter Auffälligkeiten bei zahnärztlichen Reihenuntersuchungen		
	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2024
	110	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um Gespräche mit Erziehungsberechtigten von Kindern, bei denen im Rahmen der Reihenuntersuchungen in Kindertagesstätten und Schulen Auffälligkeiten festgestellt wurden, die eine weitergehende zahnärztliche Behandlung oder präventive Maßnahmen erfordern. Die Gespräche zielen darauf ab, Eltern über die Zahngesundheit ihrer Kinder zu informieren, sie für präventive Maßnahmen zu sensibilisieren und bei Bedarf die Inanspruchnahme zahnärztlicher oder anderer medizinischer Leistungen anzuregen. Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		

PRODUKT:	07.03.06 - Gesundheitsplanung		
Kennzahl:	Anzahl der Termine		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	200	200	150
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Aktivitäten im Kontext des Netzwerk- und Strukturaufbaus im Bereich der Gesundheitsplanung, wie z. B. Sitzungen, Veranstaltungen (einschl. Kreis-Gesundheitskonferenz), Arbeitsgruppen, Beratungen etc. zu Fragen der Gesundheitsplanung, Prävention und Gesundheitsförderung sowie zur fachlichen Unterstützung der Sicherstellung medizinischer Versorgung im ländlichen Raum. Der Unterschied zwischen dem IST 2024 und den folgenden Planansätzen ist auf die grundsätzliche Neuausrichtung des Aufgabenbereiches zurückzuführen. Mit dieser Kennzahl wird die Aktivität im Bereich der Gesundheitsplanung gemessen.		
Kennzahl:	Anzahl der umgesetzten gesundheitsrelevanten Maßnahmen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3 (100%)	0	0
Erläuterungen:	Gesundheitsrelevante Maßnahmen umfassen alle Aktionen, Programme oder Projekte, die darauf abzielen, die Gesundheit der Bevölkerung zu fördern, Gesundheitsrisiken zu vermindern oder den Zugang zu Gesundheitsdiensten zu verbessern. Sie können Präventionsprogramme, Impfkampagnen, Aufklärungsinitiativen oder den Aufbau kommunaler Gesundheitsstrukturen und -netzwerke umfassen. Ziel ist eine Umsetzung von mindestens 80 % bis Ende 2026. Die Kennzahl zeigt insofern den Fortschritt bei der Umsetzung von gesundheitsrelevanten Maßnahmen (Aktionen, Programme, Projekte). Es handelt sich um eine neue Kennzahl.		

PRODUKT:	07.03.06 - Gesundheitsplanung (Fortführung)		
Kennzahl:	Anzahl der verfassten Gesundheitsberichte und Stellungnahmen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	10 (100%)	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der erstellten Berichte und Stellungnahmen zu aktuellen gesundheitspolitischen Themen. Das Ziel für 2026 ist es, 100 % der geplanten Berichte bis Ende des Jahres zu erreichen. Es handelt sich um eine neue Kennzahl. Gesundheitsberichte sind umfassende Dokumente, die den aktuellen Stand der Gesundheitssituation analysieren. Sie beinhalten Daten und Informationen zu verschiedenen Gesundheitsindikatoren (z. B. Erkrankungsraten, Impfquoten, gesundheitliche Ungleichheit, Präventionsprogramme) und können eine Grundlage für politische Entscheidungen darstellen. Diese Berichte sind eine wichtige Quelle für die Planung und Umsetzung von Gesundheitsstrategien auf kommunaler Ebene. Stellungnahmen sind offizielle Dokumente oder eine Positionserklärung zu bestimmten gesundheitsbezogenen Themen, etwa zu Gesetzesvorhaben oder politischen Anfragen/ Initiativen, welche die öffentliche Gesundheit betreffen.		
Kennzahl:	Anzahl der geförderten Angebote zur Versorgungsverbesserung im ländlichen Raum		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	2	0	0
Erläuterungen:	Hierbei geht es um die Anzahl der unterstützen Angebote (z. B. Medizinstudierendenförderung, Famulatur) zur Sicherstellung der medizinischen Versorgung im ländlichen Raum. Das Ziel für 2026 sind mindestens 2 geförderte Angebote bis Ende des Jahres. Es handelt sich um eine neue Kennzahl. Zur Zielerreichung soll in Zusammenarbeit mit dem Institut für hausärztliche Medizin der JLU Gießen und dem A.N.R. Lahn-Dill langfristig die Projektwoche „Interprofessionelles Arbeiten im LDK“ implementiert werden, um aktiv einen Beitrag zur ärztlichen Nachwuchsförderung zu leisten sowie die Sicherstellung der medizinischen Versorgung im ländlichen Raum zu unterstützen. Zudem soll das Angebot der Famulaturen und PJ-Stellen verbessert werden.		

Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

PRODUKT:	10.01.01 - Bau- und Grundstücksordnung		
Kennzahl:	Genehmigungsfreigestellte Bauvorhaben nach § 64 HBO - Anzahl der Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	160	220	114
Erläuterungen:	Auf Grund der schwachen Baukonjunktur sind die Fallzahlen, insbesondere im Wohnungsbau, deutlich geringer, als in der Haushaltsplanung für 2024/25 angenommen. Für das Jahr 2026 wird allerdings wieder mit moderat steigenden Fallzahlen gerechnet.		
Kennzahl:	Vereinfachte Baugenehmigungsverfahren nach § 65 HBO a) Anzahl der Verfahren b) Erträge in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	a) 730 b) 450.000	a) 800 b) 450.000	a) 673 b) 394.362
Erläuterungen:	Auf Grund der schwachen Baukonjunktur sind die Fallzahlen insbesondere im Wohnungsbau deutlich geringer, als in der Haushaltsplanung für 2024/25 angenommen. Für das Jahr 2026 wird allerdings wieder mit moderat steigenden Fallzahlen gerechnet. Die Erträge werden für das Jahr 2026 gleichbleibend zum Jahr 2025 angenommen. Begründung: Durch die am Markt vorhandenen hohen Baupreise haben sich auch die durchschnittlichen Rohbaukosten deutlich erhöht. Die vom statistischen Landesamt ermittelten durchschnittlichen Rohbaukosten sind Grundlage für die Gebührenermittlung. Trotz der zu erwartenden geringeren Anzahl an Bauanträgen, wird dennoch mit gleichbleibenden Gebühreneinnahmen gerechnet.		
Kennzahl:	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer vereinfachter Baugenehmigungsverfahren nach § 65 HBO a) vom Eingang des Bauantrages bis Baugenehmigung (Werktage) b) von Vollständigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung c) vom Zeitpunkt der Prüffähigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	a) 60 b) 35 c) 20	a) 60 b) 35 c) 16	a) 65 b) 39 c) 20

PRODUKT:	10.01.01 - Bau- und Grundstücksordnung (Fortführung)		
Kennzahl:	Baugenehmigungsverfahren nach § 66 – Sonderbau a) Anzahl der Verfahren b) Erträge in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	a) 120 b) 650.000	a) 150 b) 650.000	a) 101 b) 570.694
Erläuterungen:	Auf Grund der schwachen Baukonjunktur sind die Fallzahlen deutlich geringer, als in der Haushaltsplanung für 2024/25 angenommen. Für das Jahr 2026 wird allerdings wieder mit moderat steigenden Fallzahlen gerechnet. Die Erträge werden für das Jahr 2026 gleichbleibend zum Jahr 2025 angenommen. Begründung: Durch die am Markt vorhandenen hohen Baupreise haben sich auch die durchschnittlichen Rohbaukosten deutlich erhöht. Die vom statistischen Landesamt ermittelten durchschnittlichen Rohbaukosten sind Grundlage für die Gebührenermittlung. Trotz der zu erwartenden geringeren Anzahl an Bauanträgen, wird dennoch mit gleichbleibenden Gebühreneinnahmen gerechnet.		
Kennzahl:	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Baugenehmigungsverfahren nach § 66 – Sonderbau a) vom Eingang des Bauantrages bis Baugenehmigung (Werktage) b) von Vollständigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung c) vom Zeitpunkt der Prüffähigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	a) 130 b) 35 c) 20	a) 130 b) 60 c) 16	a) 138 b) 71 c) 22
Erläuterungen:	Das neue Personal, was in 2024 und 2025 eingestellt wurde und mittlerweile eingearbeitet ist, sollte dazu führen, dass wir in der Bearbeitung in 2026 schneller werden.		
Kennzahl:	Neu eingeleitete bauordnungsrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	420	420	382
Erläuterungen:	Die Verfahren betreffen überwiegend Maßnahmen zur Gefahrenabwehr nach der Hessischen Bauordnung wie z. B. Beseitigungsverfügungen, Nutzungsverbote, Betretungsverbote, Sicherungsanordnungen. Im Rahmen dieser Verfahren wird ebenfalls gegen illegale Bauausführungen vorgegangen.		

PRODUKT:	10.01.01 - Bau- und Grundstücksordnung (Fortführung)		
Kennzahl:	Abgeschlossene bauordnungsrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	410	390	351
Erläuterungen:	Im Vergleich zu der o. g. Kennzahl wird hier die Anzahl der abgeschlossenen bauordnungsrechtlichen Verfahren angegeben.		
Kennzahl:	Erträge aus den bauordnungsrechtlichen Verfahren in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	50.000	50.0000	46.000
Erläuterungen:	Die Erträge aus den bauordnungsrechtlichen Verfahren setzen sich zusammen aus Verwaltungsgebühren sowie Zwangs- und Bußgeldern.		
Kennzahl:	Durchschnittliche Laufzeit eines bauordnungsrechtlichen Verfahrens in Werktagen (Einleitung bis Abschluss)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	350	350	343
Erläuterungen:	Der zeitnahe Abschluss eines Verfahrens erfordert die Kooperation durch die Kundinnen und Kunden. Ist diese nicht gegeben, können bauordnungsrechtliche Verfügungen, Zwangsmittel, Widerspruchs- und Klageverfahren die Bearbeitungszeit verlängern. Die Komplexität der Verfahren und die Streitbarkeit der Kundinnen und Kunden nehmen stetig zu.		

PRODUKT:	10.02.01 - Wohnbauförderung		
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fördersumme		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4 Mio. €	2 Mio. €	5.045.000 €
Erläuterungen:	Vorrangig für die Bildung von selbstgenutztem Wohneigentum werden den Landkreisen und den kreisfreien Städten durch das Land Hessen gemeinsam mit der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen (WIBank) zinsgünstige Darlehen bereitgestellt. Ausgehend von dem gestiegenen Interesse an der Beantragung der Förderung sowie der erwarteten Erholung der Baukonjunktur wird die Planzahl für das kommende Jahr angehoben.		
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fallzahlen Beratungsgespräche		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	80	80	85
Erläuterungen:	Auf Grund des weiterhin hohen Zinsniveaus für Baufinanzierungen am freien Markt ist das Interesse an den Förderdarlehen des Landes deutlich gestiegen. Die erforderliche Prüfung der Förderfähigkeit der Vorhaben gestaltet sich zunehmend zeitintensiv und führt nicht in allen Fällen zur endgültigen Antragstellung.		
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fallzahlen Antragsteller		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	40	40	37
Erläuterungen:	Es handelt sich hierbei um die Anzahl der auf Grund festgestellter Förderfähigkeit (Prüfung der Einkommensgrenze, finanzielle Tragbarkeit der Vorhaben, Wohnflächengrenze usw.) zur Bewilligung an die WIBank weitergeleiteten Anträge.		
Kennzahl:	Kostenzuschüsse zur Beseitigung baulicher Hindernisse – Fördersummen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	185.000 €	185.000 €	162.395 €
Erläuterungen:	Für den behindertengerechten Umbau selbstgenutzten Wohneigentums werden den Landkreisen und den kreisfreien Städten durch das Land Hessen entsprechende Mittel zur Verfügung gestellt. Eine Kontingentierung dieser Gelder findet seit dem vergangenen Jahr nicht mehr statt.		

PRODUKT:	10.02.01 - Wohnbauförderung (Fortführung)		
Kennzahl:	Kostenzuschüsse zur Beseitigung baulicher Hindernisse – Fallzahlen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	70	70	55
Erläuterungen:	Die Antragszahlen waren im vergangenen Jahr leicht rückläufig. Von einem Anstieg in den nächsten Jahren ist mit Blick auf den demographischen Wandel auszugehen.		

PRODUKT:	10.03.01 - Denkmalschutz		
Kennzahl:	Beteiligung Denkmalschutz intern und extern		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	230	230	188
Erläuterungen:	Externe Stellungnahmen werden im Zuge von immissionsschutz- und wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren (Verfahrensführer: Regierungspräsidium Gießen), im Rahmen von Planfeststellungsverfahren sowie im Rahmen des Breitbandausbaus (Verfahrensführer: Telekom) abgegeben. Interne Stellungnahmen beziehen sich auf denkmalschutzrechtliche Beurteilungen bei Baugenehmigungsverfahren sowie bei Verfahren der Bauleitplanung.		
Kennzahl:	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	125	115	107
Erläuterungen:	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen werden notwendig, wenn Kulturdenkmäler zum Beispiel umgestaltet oder instandgesetzt werden.		

PRODUKT:	10.03.01 - Denkmalschutz (Fortführung)		
Kennzahl:	Denkmalschutzrechtliche Bewilligungen (Zuschüsse)		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	30	30	23
Erläuterungen:	Die Zuschüsse werden jährlich – auf der Grundlage der Denkmalförderrichtlinien des Lahn-Dill-Kreises – für denkmalpflegerische Aufwendungen gewährt. Die Festlegung der zu fördernden Antragstellerinnen und Antragsteller erfolgt auf Vorschlag der Unteren Denkmalschutzbehörde nach Beratung durch den Denkmalbeirat des Lahn-Dill-Kreises.		
Kennzahl:	Denkmalschutz – Voranfragen/Beratungen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	910	910	905
Erläuterungen:	Es handelt sich um Voranfragen, die inhaltlich umfangreich sind und deren Bearbeitung zeitintensiv ist, die aber letztlich nicht in einem Genehmigungsverfahren oder Bewilligungsverfahren münden. Ebenso werden die Beratungen abgebildet. Diese Beratungsangebote der Unteren Denkmalschutzbehörde unterstützen die Akzeptanz denkmalschutzrechtlicher Forderungen sowie die Qualität der baulichen Umsetzung und tragen so zu einem konfliktarmen Umgang mit den Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümern bei. Die Beratungsarbeit der Unteren Denkmalschutzbehörde wird auch künftig ein besonderes Augenmerk auf die Wünsche der Kundinnen und Kunden in Bezug auf die energetische Ertüchtigung barrierefreies Wohnen und Verbesserung der Wohnqualität legen.		

Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PRODUKT:	12.01.01 - Straßen- und Radwegebau		
Kennzahl:	Unterhaltungsaufwand für die Kreisstraßen		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3.086.500 €	4.370.227 €	4.422.566 € (Planwert)
Kennzahl:	Unterhaltungsaufwand für die Kreisstraßen pro km		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	12.604 €/km	17847 €/km	18.061 €/km (Planwert)

Faktor 244,871 km Baulast Kreisstraßen Stand Abrechnung 07/2023

Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

PRODUKT:	13.03.01 - Ländliche Entwicklung		
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.1		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	7.500	7.500	6.215
Kennzahl:	Bewilligte und ausgezahlte Fördermittel im Fachdienst 24.1 in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	29.000.000	26.500.000	26.488.594
Erläuterungen:	Die neue Förderperiode der GAP (2023 – 2027) ermöglicht Ökoregelungen. Diese und die geänderten abteilungsinternen Zuständigkeiten bei flächenscharfen HALM-Maßnahmen begründen die Erhöhung.		
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.2		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	300	1.250	226
Erläuterungen:	Die Anzahl der Förderanträge im Jahr 2025 beinhaltet auch die Auszahlungsvorgänge. Der Planansatz 2026 verringert sich, da ab 2025 die die Auszahlungsanträge in 24.1 bearbeitet werden. Eine Korrektur der Planzahlen 2025 wird jedoch erst in 2026 sichtbar.		
Kennzahl:	Bewilligte Fördermittel (Gesamtinvestitionen) im Fachdienst 24.2 in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	1.200.000	800.000	696.552
Erläuterungen:	In 2022 wurden Bewilligungen aufgrund der neuen Förderperiode mit einer erneut 5-jährigen Laufzeit ausgesprochen. Diese bewilligten HALM-Mittel werden zu überwiegenden Anteilen bis einschließlich 2027 ab finanziert. Im Bereich der Einzelbetrieblichen Investitionsförderung ist gegenüber den Vorjahren in 2025 und 2026 wieder mit etwas höherer Investitionsbereitschaft und Antragstellung der Betriebe zu rechnen.		

PRODUKT:	13.03.01 - Ländliche Entwicklung (Fortführung)		
Kennzahl:	Ausgezahlte Fördermittel (Gesamtinvestitionen) im Fachdienst 24.2 in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	700.000	2.800.000	2.047.242
Erläuterungen:	Die Zahlbarmachung der HALM-Verpflichtungen findet ab 2025 im FD 24.1 statt und ist dort dargestellt. Eine Anpassung der Planzahlen 2025 ist nicht erfolgt. Ab 2026 verantwortet der Fachdienst 24.2 die Auszahlung von HALM H.2 „Arten und Biotopschutz im Offenland“ und von Einzelbetrieblichen Förderprojekten.		
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.3		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	220*	280*	206*
Erläuterungen:	Die Nachfrage in den beiden Förderbereichen (Dorfentwicklung und LEADER) ist schwankend. Diese ist von Kommune zu Kommune unterschiedlich und durch gestiegene Baupreise und Zinsen sowie eine zunehmend angespannte Haushaltslage der Kommunen leicht rückläufig, sodass die Anzahl der Förderanträge unter den erwarteten Planwerten bleibt. Zudem ist festzustellen, dass die Maßnahmen insg. mehr Geld pro Fall binden und die Fälle umfänglicher und komplexer werden. Die Anzahl der Auszahlungsanträge ist kontinuierlich hoch, da mehrere Auszahlungen pro Jahr stattfinden können. *Summe Förderanträge und Auszahlungsanträge		
Kennzahl:	Bewilligte Fördermittel im Fachdienst 24.3 in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.300.000	4.500.000	4.358.000
Erläuterungen:	Im Förderprodukt Dorfentwicklung sind die zur Verfügung stehenden Mittel jährlich leicht abnehmend. Das Hessische Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt hat in einer PM angekündigt, für 2026 die Anzahl der Anerkennung neuer Förderschwerpunkte zurückzufahren. Im Bereich der Regionalentwicklung (LEADER) stehen den Regionen Lahn-Dill-Bergland, Lahn-Dill-Wetzlar und Gießener-Land für die Förderperiode 2023 - 2027 mehr Fördermittel zur Verfügung als in der Förderperiode 2014 - 2020. Es wird demnach insgesamt mit einer annähernd gleichbleibenden Anzahl an zur Verfügung stehenden EU-, Bundes- und Landes-Mitteln für Neubewilligungen gerechnet.		

PRODUKT:	13.03.01 - Ländliche Entwicklung (Fortführung)		
Kennzahl:	Ausgezahlte Fördermittel im Fachdienst 24.3 in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	3.500.000	4.500.000	2.970.000
Erläuterungen:	Maßnahmen wurden in Teilen nicht vollumfänglich durchgeführt und bewilligte Vorhaben wurden teilweise in Gänze widerrufen, da diese aus unterschiedlichen Gründen, z. B. angespannte Haushalte, Erhöhung der geschätzten Kostenansätze, fehlende Ausführungsunternehmen, nicht in die Umsetzung kamen. Somit reduzieren sich die Auszahlungen aus dem Jahr 2024 und - bereits jetzt absehbar - ebenfalls in 2025. Da nicht klar ist, in welcher Höhe im nächsten Jahr Haushaltsmittel für 2026 zur Verfügung stehen, wird sich der beschriebene Trend bei den Auszahlungen auch in 2026 fortsetzen.		

Produktbereich 14 – Umweltschutz

PRODUKT:	14.01.03 - Immissionsschutz		
Kennzahl:	Beteiligung Immissionsschutz intern und extern		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	70	70	64
Erläuterungen:	Externe Stellungnahmen werden im Zuge von immissionsschutz- und wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren (Verfahrensführer: Regierungspräsidium Gießen) sowie im Rahmen von Planfeststellungsverfahren abgegeben. Interne Stellungnahmen beziehen sich auf Baugenehmigungsverfahren sowie Verfahren der Bauleitplanung.		
Kennzahl:	Neu eingeleitete immissionsschutzrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	130	130	84
Erläuterungen:	Die Verfahren betreffen überwiegend Maßnahmen zum Vollzug des Bundes-Immissionsschutzgesetzes und der dazu erlassenen Verordnungen hinsichtlich der von Anlagen verursachten Immissionen.		
Kennzahl:	Abgeschlossene immissionsschutzrechtliche Verfahren		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	115	115	77
Erläuterungen:	Im Vergleich zu der o. g. Kennzahl wird hier die Anzahl der abgeschlossenen immissionsschutzrechtlichen Verfahren angegeben.		
Kennzahl:	Erträge aus den immissionsschutzrechtlichen Verfahren in €		
	Plan 2026	Plan 2025	IST 2024
	4.500	4.500	4.000
Erläuterungen:	Die Erträge aus den immissionsschutzrechtlichen Verfahren setzen sich zusammen aus Verwaltungsgebühren sowie Zwangs- und Bußgeldern.		

6 Haushaltssicherungskonzept



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2026**

HSK vom	28.10.25		
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		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am	08.12.25		

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024

254.074

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

Haushaltsjahr 2025

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	Auswahlfeld	in Euro/EW
-32.289.579,91	-127,09	-30.278.660,30	-119,17
-6.497.446,45	-25,57	-6.497.446,45	-25,57
3.169.876,97	12,48	3.169.876,97	12,48
-1.306.610,49	-5,14	-1.301.610,49	-5,12
-91.861.966,45	-361,56	-98.207.988,45	-386,53
-45.685.673,35	-179,81	-47.992.614,00	-188,89
-8.890.106,13	-34,99	-8.888.643,13	-34,98
-454.818,05	-1,79	-454.818,05	-1,79
-34.711,20	-0,14	-34.711,20	-0,14
-1.882.452,80	-7,41	-1.882.452,80	-7,41
	0,00		0,00
-10.145.146,29	-39,93	-10.134.759,29	-39,89
-2.671.037,30	-10,51	-2.671.037,30	-10,51
-808.859,44	-3,18	-808.859,44	-3,18
-1.260.109,47	-4,96	-1.260.109,47	-4,96
155.829.716,20	613,32	155.272.154,20	611,13
-44.788.924,16	-176,28	-51.971.679,20	-204,55

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

-7.182.755,04

-28,27

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-31.259.248,63	-123,03		0,00
-10.940.780,15	-43,06		0,00
6.211.391,84	24,45		0,00
-1.379.054,45	-5,43		0,00
-111.447.706,31	-438,64		0,00
-50.699.244,71	-199,55		0,00
-9.517.909,07	-37,46		0,00
-484.452,80	-1,91		0,00
-43.200,97	-0,17		0,00
-2.574.924,48	-10,13		0,00
	0,00		0,00
-12.828.654,47	-50,49		0,00
-3.690.256,60	-14,52		0,00
-859.772,88	-3,38		0,00
-1.243.252,55	-4,89		0,00
181.528.435,82	714,47		0,00
-49.228.630,41	-193,76	0,00	0,00

Veränderung Prognose zu Plan	49.228.630,41	193,76

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024 254.074

Haushaltsjahr 2025

	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.818.417,00	1.916,05		0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	510.713.935,00	2.010,10		0,00
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-23.895.518,00	-94,05	0,00	0,00
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	0,00	0,00		0,00
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-23.895.518,00	-94,05	0,00	0,00

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
538.913.028,29	2.121,09		0,00
566.987.761,33	2.231,59		0,00
-28.074.733,04	-110,50	0,00	0,00
	0,00		0,00
-28.074.733,04	-110,50	0,00	0,00

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro
	0,00	
	0,00	
0,00	0,00	0,00
	0,00	
0,00	0,00	0,00

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2026

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	
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		413.000,00 €	2.324.415,10 €	17,77%			

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	
	Dorfgemeinschaftshäuser					Anzahl	
	Museen					Anzahl	
	Theater					Anzahl	
	Schwimmbäder					Anzahl	
	Bibliotheken					Anzahl	
	Feuerwehrstandorte					Anzahl	
	Spielplätze					Anzahl	
	Sporthallen					Anzahl	
	Sportplätze					Anzahl	
	Hort (Schulkindbetreuung)					Anzahl	

3. Steuern

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

	Steuersatz in Prozent		
Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Erträge in Euro		

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	Auswahl	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	1063,81
davon PB 6	119,37

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2024	0,00 €	0,00
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2024	493.097.600,00 €	1.940,76

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2024	1.048.910,18 €	4,13
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2024	8.655.910,00 €	34,07

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2025	2026	2027	2028	2029
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	37.162.795,00 €	98.538.874,00 €	167.050.161,00 €	240.232.287,00 €	313.317.699,00 €
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	529.334.114,00 €	547.995.611,00 €	572.969.944,00 €	576.554.106,00 €	557.254.958,00 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2023				
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	136.619.598,57 €				
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2021				
	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	242.416,00 €	2.623.485,00 €	-7.053.354,00 €	-49.946.501,00 €	Haushaltsplan (inkl. Nachtrag) 44.788.924,00 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	7.030.502,00 €	9.841.390,00 €	-13.984.016,00 €		Ergebnisrechnung (Prognose) -51.971.679,00 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen					Landesausgleichsstockzuweisung

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 Interkommunale Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen)

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2026	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
1	Reduzierung Security-Kosten	1 - Innere Verwaltung	Arbeitssicherheit	47.000,00				-47.000,00			
2	Reduzierung Beratungsleistungen	1 - Innere Verwaltung	Arbeitssicherheit	3.000,00				-3.000,00			
3	Reduzierung Dienstleistungen	1 - Innere Verwaltung	luK-Service	90.000,00				-90.000,00			
4	Reduzierungs Versicherungsbeiträge	1 - Innere Verwaltung	versicherungswesen	535.000,00				-535.000,00			
5	Reduzierung Aufträge an Wi-Prüfer	1 - Innere Verwaltung	externe Prüfungen	20.000,00	50.000,00	40.000,00		-20.000,00	-50.000,00	-40.000,00	
6	Objektüberwachung an Schulliegenschaften	3 - Schulträgeraufgaben	Schulen allgemein	150.000,00				-150.000,00			
7	Änderung der Gebührensatzung für die Unterbringung von Personen nach dem LAG	5 - Soziale Leistungen	ziale Einrichtungen	2160000				-2.160.000,00			
8	Reduzierung Security-Kosten	5 - Soziale Leistungen	ziale Einrichtungen								
9	Erhöhung Erträge	7 - Gesundheitsdienste	ntsärztl. Gutachten	15.000,00				-15.000,00			
10	Erhöhung Erträge	7 - Gesundheitsdienste	nd Umweltmedizin	15.000,00				-15.000,00			
11	Wegfall Zuschuss	7 - Gesundheitsdienste		105.000,00				-105.000,00			
12	Fremdvergabe der Einholung privatr-rechtlicher Forderungen	5 - Soziale Leistungen	dürftige Menschen	400.000,00				-400.000,00			
13											
14											
15											
16											
17											
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30											
31											
32											
33											
34											
35											
36											
37											
38											
39											
40											
41											
42											
43											
44											
45											
46											
47											
48											

Stellungnahme der Aufsichtsbehörde

Genehmigung Haushaltssicherungskonzept

	Hinweis 1	Hinweis 2	Hinweis 3	Hinweis 4	Hinweis 5
Sind die genannten Maßnahmen geeignet, um den Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 HGO im angegebenen Konsolidierungszeitraum zu erreichen oder im Planungszeitraum (§ 101 HGO) Fehlbeträge oder einen negativen Zahlungsmittelbestand zu verhindern?					
Wurde/Wird das HSK genehmigt? Wenn ja, wurde die Genehmigung mit Auflagen/Bedingungen (z.B. Benennung zusätzlicher Konsolidierungsmaßnahmen, Beratung durch die Beratungsstelle für Nicht-Schutzschirmkommunen) versehen (welche)?					
Einvernehmen durch obere Aufsichtsbehörde erforderlich, weil Konsolidierungszeitraum > als 2 Jahre? Wenn ja, Einvernehmen wird/wird nicht erteilt (Begründung obere Aufsichtsbehörde).					

Ergänzende Einschätzung und Hinweise zum HSK und zur Finanzsituation der Kommune:

Bislang ungenutzte Konsolidierungspotenziale in der Kommune:					
Aufwandsseite					
Ertragsseite					
Sonstiges:					

7 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	254.321		
31.12.2023	258.488		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	547.637.104,48	480.789.813,16	
Aufwendungen	596.865.734,89	517.110.546,75	
Saldo	-49.228.630,41	-36.320.733,59	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		8.568,34	
Aufwendungen			
Saldo		8.568,34	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-49.228.630,41	-36.312.165,25	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender	+ 538.913.028,29	469.816.191,00	
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 566.987.761,33	507.446.999,00	
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	-28.074.733,04	-37.630.808,00	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 22.835.477,00	+ 17.102.740,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.010.125,53	- 54.844.936,00	
Saldo	-46.174.648,53	-37.742.196,00	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 48.135.378,00	+ 98.342.665,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 35.262.076,00	- 39.747.370,00	
Saldo	12.873.302,00	58.595.295,00	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-61.376.079,57	-16.777.709,00	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des	-98.538.874,36	11.789.550,00	
Haushaltsjahres			
	Haushaltsjahr		
	2026		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	80.095.458,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des	0,00		
öffentlichen Rechts			
Insgesamt	80.095.458,00		

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

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		Erläuterungen
-6-		
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-49.228.630,41	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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.	nein	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	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.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	9.788.585,69	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 1.1.2026	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 31.12.2025	38.163.000,00	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	-61.431.689,04	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 2026	-28.074.733,04	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	28.449.882,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	6.329.175,00	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 2026	1.422.101,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	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 2026	#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 2026	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	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 2026	-193,57	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	0,00
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 31.12.2025	38.163.000,00	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	-241,55	0,00
Summe und Status		10,00
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 2024

		- € -	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	-36.320.733,59	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 31.12.2024	27.116.092,70	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 31.12.2024	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 2024	7.754.486,00	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 31.12.2024	7.754.486,46	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	77.689.822,12	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 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	22.774.950,00	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	480.226.935,39	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 2024	507.451.989,00	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	22.137.763,51	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	6.329.175,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	1.241.884,90	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	55,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert	
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-142,81	0,00	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	27.116.092,70	5,00	
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00	
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00	
Bestand an Eigenkapital	77.689.822,12	5,00	
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00	
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	22.774.950,00	0,00	
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	1.888,27	30,00	
Summe und Status nach Abschlusswert		85,00	
Summe und Status nach Planwert		55,00	

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	
2026	38,82	v.H.	36,29	v.H.	19,18	v.H.	11,456	v.H.	1,02	v.H.
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.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
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

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	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			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vorläufiges Rechnungsergebnis			Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.766,59	208.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.426.055,91	17.494.783,50	17.771.322,50	17.771.322,50	17.771.322,50	17.771.322,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.593.858,02	12.275.145,00	14.792.787,01	14.792.787,01	14.792.787,01	14.792.787,01
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	98.998,96	60.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	231.233.376,43	244.778.243,00	283.367.170,00	287.617.677,55	289.055.765,94	297.727.438,92
6	547	Erträge aus Transferleistungen	30.824.216,33	55.524.105,14	64.036.580,60	64.676.946,41	65.323.715,87	65.976.953,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	186.612.445,03	154.241.799,99	156.476.978,61	160.284.945,48	162.875.169,85	169.936.706,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	7.712.026,68	8.644.076,19	8.730.516,95	8.817.822,12	8.906.000,34
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.366.253,14	950.699,45	1.086.443,93	1.086.443,93	1.086.443,93	1.086.443,93
10		Summe der ordentlichen Erträge	479.161.970,41	493.244.802,76	546.265.358,84	555.050.639,83	559.813.027,22	576.287.652,14
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	73.667.243,91	79.306.234,68	87.627.477,37	89.380.026,92	91.167.627,46	92.990.980,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.505.943,94	7.194.050,00	8.155.000,00	8.155.000,00	8.155.000,00	8.155.000,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.074.071,72	97.578.063,92	109.699.109,17	110.796.100,26	111.904.061,26	113.023.101,88
14	66	Abschreibungen	10.105,54	26.641.032,20	27.675.173,56	28.228.677,03	28.793.250,57	29.369.115,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	28.492.049,36	33.122.718,10	29.829.255,90	29.829.255,90	29.829.255,90	29.829.255,90
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	67.759.650,00	72.087.912,00	77.169.537,00	82.153.541,06	85.897.298,02	89.983.985,35
17	72	Transferaufwendungen	227.838.549,23	212.525.341,00	241.217.652,21	243.629.828,73	246.066.127,02	248.526.788,29
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.616,66	144.950,02	147.327,02	147.327,02	147.327,02	147.327,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	506.545.230,36	528.600.301,92	581.520.532,23	592.319.756,92	601.959.947,25	612.025.554,02
20		Verwaltungsergebnis	-27.383.259,95	-35.355.499,16	-35.255.173,39	-37.269.117,09	-42.146.920,03	-35.737.901,88
21	56,57	Finanzerträge	1.627.842,75	1.345.641,00	1.371.745,64	1.207.417,00	1.207.417,00	1.207.417,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	10.565.316,39	10.779.066,00	15.345.202,66	18.701.602,14	19.926.688,37	22.588.117,61
23		Finanzergebnis	-8.937.473,64	-9.433.425,00	-13.973.457,02	-17.494.185,14	-18.719.271,37	-21.380.700,61
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	480.789.813,16	494.590.443,76	547.637.104,48	556.258.056,83	561.020.444,22	577.495.069,14
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	517.110.546,75	539.379.367,92	596.865.734,89	611.021.359,06	621.886.635,62	634.613.671,63
26		Ordentliches Ergebnis	-36.320.733,59	-44.788.924,16	-49.228.630,41	-54.763.302,23	-60.866.191,40	-57.118.602,49
27	59	Außerordentliche Erträge	8.568,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	8.568,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-36.312.165,25	-44.788.924,16	-49.228.630,41	-54.763.302,23	-60.866.191,40	-57.118.602,49

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 31.12.2025	-51.971.679,11
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	27.116.092,70

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	231.233.376,43	244.778.243,00	283.367.170,00	287.617.677,55	289.055.765,94	297.727.438,92
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)	112.599,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	145.986.717,00	147.005.411,00	181.212.650,00	183.930.839,75	184.850.493,95	190.396.008,77
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	85.134.060,00	97.772.832,00	102.154.520,00	103.686.837,80	104.205.271,99	107.331.430,15
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	186.612.445,03	154.241.799,99	156.476.978,61	160.284.945,48	162.875.169,85	169.936.706,41
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	78.677.897,00	81.695.238,00	85.934.291,00	87.652.976,82	88.091.241,70	92.936.260,00
		Sonstige Erträge	107.934.548,03	72.546.561,99	70.542.687,61	72.631.968,66	74.783.928,15	77.000.446,41
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	67.759.650,00	72.087.912,00	77.169.537,00	82.153.541,06	85.897.298,02	89.983.985,35
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	5.903.767,00	5.947.559,00	6.309.148,00	6.403.785,22	6.435.804,14	6.628.878,27
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	61.855.883,00	66.140.353,00	70.860.389,00	75.749.755,84	79.461.493,88	83.355.107,08
	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	10.565.316,39	10.779.066,00	15.345.202,66	18.701.602,14	19.926.688,37	22.588.117,61
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	138.476,33	0,00	1.988.310,00	3.914.458,23	5.871.757,89	7.736.084,44
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	10.153.903,92	10.522.593,00	13.167.684,56	14.636.094,46	13.934.276,79	14.757.654,94

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.816.191,00	486.818.417,08	538.913.028,29	547.447.539,88	552.122.622,10	568.509.068,80
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507.446.999,00	510.713.935,22	566.987.761,33	580.589.882,03	590.890.585,05	603.041.756,05
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.630.808,00	-23.895.518,14	-28.074.733,04	-33.142.342,15	-38.767.962,95	-34.532.687,25
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	17.090.390,00	75.714.895,00	22.552.144,00	37.456.201,00	37.538.243,00	37.547.837,00
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	1.241.884,90	1.359.832,00	1.422.101,00	1.422.101,00	1.422.101,00	1.422.101,00
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	12.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	283.333,00	283.333,00	283.333,00	283.333,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	283.333,00	283.333,00	283.333,00	283.333,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.102.740,00	75.714.895,00	22.835.477,00	37.739.534,00	37.821.576,00	37.831.170,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.212.762,00	58.395.140,00	43.688.625,00	49.526.125,00	30.886.625,00	9.267.625,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	17.197.237,00	77.631.458,60	25.093.777,00	42.463.777,00	41.300.705,00	41.556.705,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.220.464,00	177.900,00	227.723,53	227.724,00	227.724,00	227.724,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.844.936,00	136.204.498,60	69.010.125,53	92.217.626,00	72.415.054,00	51.052.054,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-37.742.196,00	-60.489.603,60	-46.174.648,53	-54.478.092,00	-34.593.478,00	-13.220.884,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-75.373.004,00	-84.385.121,74	-74.249.381,57	-87.620.434,15	-73.361.440,95	-47.753.571,25
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	98.342.665,00	76.663.766,75	48.135.378,00	74.322.733,00	64.790.177,00	54.124.800,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	20.656.480,54	14.992.231,15	483.019,00	18.366.931,00	28.718.989,00	39.426.206,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	39.747.370,00	39.806.467,50	35.262.076,00	55.213.585,23	64.610.862,74	79.456.640,06
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	22.137.763,51	24.814.236,35	28.449.882,00	30.517.479,23	32.104.449,74	33.701.259,06
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	20.656.480,54	14.992.231,15	483.019,00	18.366.931,00	28.718.989,00	39.426.206,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	6.329.175,00	0,00	6.329.175,00	6.329.175,00	3.787.424,00	6.329.175,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	58.595.295,00	36.857.299,25	12.873.302,00	19.109.147,77	179.314,26	-25.331.840,06
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-16.777.709,00	-47.527.822,49	-61.376.079,57	-68.511.286,38	-73.182.126,69	-73.085.411,31
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	105.817.847,00	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)	106.419.331,00	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	-601.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	29.168.743,00	10.365.027,70	-37.162.794,79	-98.538.874,36	-167.050.160,74	-240.232.287,43
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-17.379.193,00	-47.527.822,49	-61.376.079,57	-68.511.286,38	-73.182.126,69	-73.085.411,31
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	11.789.550,00	-37.162.794,79	-98.538.874,36	-167.050.160,74	-240.232.287,43	-313.317.698,74

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	545.822.907,27	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	37.163.000,00	€	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 -	1.000.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	583.985.907,27		
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	606.760.857,27	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	47.652.359,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	28.449.882,00	€	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 -	483.019,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	6.329.175,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	564.542.365,27	€
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 -	564.542.365,27	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	145.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.500.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	98.539.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.000.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	99.539.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	16.445.775,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	-98.538.874,36	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2026							
		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	3.337.339,56 €	13,12 €	3.641.442,88 €	14,32 €	34.596.588,19 €	136,04 €	35.321.518,37 €	138,89 €
2	Sicherheit und Ordnung	11.093.054,93 €	43,62 €	11.098.354,93 €	43,64 €	22.033.835,08 €	86,64 €	22.186.255,11 €	87,24 €
3	Schulträgeraufgaben	117.939.057,67 €	463,74 €	119.992.861,44 €	471,82 €	111.727.665,83 €	439,32 €	122.961.408,45 €	483,49 €
4	Kultur und Wissenschaft	202.780,00 €	0,80 €	378.330,55 €	1,49 €	1.581.834,45 €	6,22 €	1.581.908,49 €	6,22 €
5	Soziale Leistungen	123.029.519,58 €	483,76 €	123.029.519,58 €	483,76 €	234.477.225,89 €	921,97 €	234.516.261,70 €	922,13 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.387.576,41 €	52,64 €	13.897.576,41 €	54,65 €	64.086.821,12 €	251,99 €	64.150.872,43 €	252,24 €
7	Gesundheitsdienste	2.856.364,72 €	11,23 €	2.871.564,72 €	11,29 €	12.374.273,79 €	48,66 €	12.391.402,11 €	48,72 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	484.452,80 €	1,90 €	2.538.260,36 €	9,98 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.200,97 €	0,17 €	43.221,63 €	0,17 €
10	Bauen und Wohnen	1.568.333,38 €	6,17 €	1.568.333,38 €	6,17 €	4.143.257,86 €	16,29 €	4.153.981,35 €	16,33 €
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	1.263.476,54 €	4,97 €	1.263.476,54 €	4,97 €	14.092.131,01 €	55,41 €	14.737.046,71 €	57,95 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.448.833,48 €	9,63 €	2.448.833,48 €	9,63 €	6.139.090,08 €	24,14 €	6.270.883,91 €	24,66 €
14	Umweltschutz	10.050,00 €	0,04 €	10.050,00 €	0,04 €	869.822,88 €	3,42 €	869.997,14 €	3,42 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.269.325,52 €	4,99 €	1.269.325,52 €	4,99 €	2.512.578,07 €	9,88 €	2.598.783,99 €	10,22 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	269.231.392,69 €	1.058,63 €	281.326.458,78 €	1.106,19 €	87.702.956,87 €	344,85 €	87.702.956,87 €	344,85 €
Gesamtsumme		547.637.104,48 €	2.153,33 €	562.796.128,21 €	2.212,94 €	596.865.734,89 €	2.346,90 €	612.024.758,62 €	2.406,51 €

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							
		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 €	11,51 €	2.928.138,67 €	11,51 €	35.217.718,58 €	138,48 €	35.497.317,02 €	139,58 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.459.633,32 €	41,13 €	10.459.633,32 €	41,13 €	16.957.079,77 €	66,68 €	17.111.307,65 €	67,28 €
3	Schulträgeraufgaben	110.516.453,61 €	434,55 €	110.516.453,61 €	434,55 €	107.346.576,64 €	422,09 €	115.097.611,20 €	452,57 €
4	Kultur und Wissenschaft	202.780,00 €	0,80 €	401.442,00 €	1,58 €	1.509.390,00 €	5,93 €	1.509.390,00 €	5,93 €
5	Soziale Leistungen	117.287.820,61 €	461,18 €	117.287.820,61 €	461,18 €	209.149.787,06 €	822,39 €	209.216.826,86 €	822,65 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.269.611,22 €	52,18 €	13.720.496,98 €	53,95 €	58.955.284,57 €	231,81 €	58.955.284,57 €	231,81 €
7	Gesundheitsdienste	3.126.533,98 €	12,29 €	3.126.533,98 €	12,29 €	12.016.640,11 €	47,25 €	12.020.272,51 €	47,26 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	454.818,05 €	1,79 €	2.508.695,97 €	9,86 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.711,20 €	0,14 €	34.728,96 €	0,14 €
10	Bauen und Wohnen	1.599.249,23 €	6,29 €	1.599.249,23 €	6,29 €	3.481.702,03 €	13,69 €	3.487.841,43 €	13,71 €
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 €	4,93 €	1.253.075,11 €	4,93 €	11.398.221,40 €	44,82 €	11.953.543,92 €	47,00 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.616.351,30 €	10,29 €	2.616.351,30 €	10,29 €	5.287.388,60 €	20,79 €	5.401.367,68 €	21,24 €
14	Umweltschutz	8.250,00 €	0,03 €	8.250,00 €	0,03 €	817.109,44 €	3,21 €	817.259,56 €	3,21 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.269.325,51 €	4,99 €	1.269.325,51 €	4,99 €	2.529.434,98 €	9,95 €	2.603.764,14 €	10,24 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	230.053.221,20 €	904,58 €	240.463.248,20 €	945,51 €	74.223.505,20 €	291,85 €	74.223.505,20 €	291,85 €
Gesamtsumme		494.590.443,76 €	1.944,75 €	505.650.018,52 €	1.988,24 €	539.379.367,63 €	2.120,86 €	550.438.716,67 €	2.164,35 €

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							
		2024							
		Status:	Vorläufiges 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	3.172.541,95 €	12,47 €	3.172.541,95 €	12,47 €	30.802.819,88 €	121,12 €	30.802.819,88 €	121,12 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.882.730,56 €	42,79 €	10.882.730,56 €	42,79 €	16.116.199,27 €	63,37 €	16.116.199,27 €	63,37 €
3	Schulträgeraufgaben	96.328.342,10 €	378,77 €	96.328.342,10 €	378,77 €	76.102.491,50 €	299,24 €	76.102.491,50 €	299,24 €
4	Kultur und Wissenschaft	111.153,38 €	0,44 €	111.153,38 €	0,44 €	1.341.838,31 €	5,28 €	1.341.838,31 €	5,28 €
5	Soziale Leistungen	121.395.435,15 €	477,33 €	121.395.435,15 €	477,33 €	232.914.881,92 €	915,83 €	232.915.293,67 €	915,83 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.441.989,02 €	52,85 €	13.441.989,02 €	52,85 €	57.347.856,65 €	225,49 €	57.347.856,65 €	225,49 €
7	Gesundheitsdienste	3.887.992,09 €	15,29 €	3.888.403,84 €	15,29 €	12.515.544,05 €	49,21 €	12.515.544,05 €	49,21 €
8	Sportförderung	76,95 €	0,00 €	76,95 €	0,00 €	413.295,63 €	1,63 €	413.295,63 €	1,63 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	232,10 €	0,00 €	232,10 €	0,00 €	34.728,62 €	0,14 €	34.728,62 €	0,14 €
10	Bauen und Wohnen	2.030.451,35 €	7,98 €	2.030.451,35 €	7,98 €	2.712.057,09 €	10,66 €	2.712.057,09 €	10,66 €
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	707.806,34 €	2,78 €	707.806,34 €	2,78 €	9.455.006,79 €	37,18 €	9.455.006,79 €	37,18 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.413.132,92 €	9,49 €	2.413.132,92 €	9,49 €	4.148.551,65 €	16,31 €	4.148.551,65 €	16,31 €
14	Umweltschutz	129.483,07 €	0,51 €	129.483,07 €	0,51 €	652.406,25 €	2,57 €	652.406,25 €	2,57 €
15	Wirtschaft und Tourismus	27.710,68 €	0,11 €	27.710,68 €	0,11 €	770.720,17 €	3,03 €	770.720,17 €	3,03 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	226.987.367,44 €	892,52 €	226.987.367,44 €	892,52 €	72.492.588,06 €	285,04 €	72.492.588,06 €	285,04 €
Gesamtsumme		481.516.445,10 €	1.893,34 €	481.516.856,85 €	1.893,34 €	517.820.985,84 €	2.036,09 €	517.821.397,59 €	2.036,09 €

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 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
	-	37.162.795 €			
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres					
		37.163.000 €			
Differenz					
	-	74.325.795 €			
Januar		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	76.665.356 €
Februar		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	79.004.917 €
März		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	81.344.478 €
April		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	83.684.039 €
Mai		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	86.023.600 €
Juni		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	88.363.161 €
Juli		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	90.702.722 €
August		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	93.042.284 €
September		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	95.381.845 €
Oktober		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	97.721.406 €
November		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	100.060.967 €
Dezember		44.909.419 €	47.248.980 €	- 2.339.561 €	102.400.528 €
Summe		538.913.028 €	566.987.761 €	- 28.074.733 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
		538.913.028 €	566.987.761 €		
Differenz					
		- €	- €		
				2.339.561 €	
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf					102.400.528 €
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum		31.12.	2025	37.163.000,00 €	wird von oben stehender Berechnung übernommen		
davon für							
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		2025	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssetzung des aktuellen Haushaltsjahres		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024	- €			
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor		2024	- €			Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				37.163.000,00 €			("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	28.074.733,04 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	27.027.781,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	55.102.514,04 €	
Beitrag zur Hessenkasse	6.329.175,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	61.431.689,04 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		
69.010.125,53 €		

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit					
Vorjahr	Planzahl	2025	510.713.935,22 €	bitte als positiven Betrag eintragen	
Vorvorjahr	ist	2024	521.420.697,77 €	bitte als positiven Betrag eintragen	
3. Vorjahr	ist	2023	436.153.221,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen	
Summe			1.468.287.853,99 €		
Durchschnitt			489.429.284,66 €		
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			9.788.585,69 €		
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			- 74.325.794,79 €	wird von oben übernommen	
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			nein		

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	145.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	40.882.880,76 €

8 Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften

**8.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill –
Wirtschaftsplan 2026**

Abfallwirtschaft Lahn-Dill

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2026

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 2026:

Jahresergebnis: Euro 413.373, -

2. Vermögensplan 2026:

Einnahmen/Ausgaben: Euro 4.790.000, -

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

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2026 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 2026

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

2. Darstellung der Lage

a.	Ertragslage/Erfolgsplan	8-11
b.	Vermögenslage/Vermögensplan	12-13
c.	Finanzlage	14
d.	Mittelfristige Finanzplanung	14-15
e.	Schuldenübersicht	15

3. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2026

a.	Chancen	16
b.	Risiken	16
c.	Ergebniserwartung 2025/Ergebnisplanung 2026	17

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2026

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 2025 und des Wirtschaftsplans 2026 ergibt sich folgende Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	<u>Euro</u>
Stammkapital	4.000.000,00
Gewinn-/Verlustvortrag	1.135.576,47
Jahresergebnis 2024	1.549.610,27
Erwartetes Ergebnis 2025	393.612,00
Wirtschaftsplan 2026	<u>413.373,00</u>
Eigenkapital zum 31.12.2026	<u>7.492.171,74</u>

Der Wirtschaftsplan 2026 der AWLD sieht u.a. auf Grund der Entwicklung im Bereich der Deponierückstellungen und den daraus resultierenden Zinserträgen ein positives Ergebnis von voraussichtlich Euro 413.373, - vor.

Somit erreicht das Eigenkapital zum 31.12.2026 voraussichtlich einen Stand in Höhe von Euro 7.492.171,74.

b) Abfallmengen

Im Jahr 2026 gehen wir von folgender Abfallmengenentwicklung aus:

Abfallart	Herkunft	2024 Ist to	2025 Plan to	1-6/2025 Ist to	2026 Plan to
Restabfälle	Lahn-Dill-Kreis	37.761	37.500	18.130	37.500
Restabfälle	Stadt Wetzlar	13.261	13.500	6.478	13.500
Restabfälle	Lahn-Dill-Kreis gesamt	51.022	51.000	24.609	51.000
Sperrabfälle	Lahn-Dill-Kreis	6.143	6.500	3.668	6.500
Sperrabfälle	Stadt Wetzlar	988	1.000	529	1.000
Sperrabfälle	Lahn-Dill-Kreis gesamt	7.131	7.500	4.197	7.500
Bioabfälle	Lahn-Dill-Kreis	19.890	20.500	8.719	20.500
Bioabfälle	Stadt Wetzlar	4.289	4.200	1.919	4.200
Bioabfälle	Lahn-Dill-Kreis gesamt	24.179	24.700	10.639	24.700
Altpapier	Lahn-Dill-Kreis	7.978	9.500	3.836	9.500
Altpapier	Stadt Wetzlar	2.736	3.200	1.295	3.200
Altpapier	Lahn-Dill-Kreis gesamt	10.714	12.700	5.131	12.700
Garten- und Parkabfälle	Lahn-Dill-Kreis	5.066	4.100	1.979	4.100
Altholz	Lahn-Dill-Kreis	2.832	2.900	1.530	2.900
Bauschutt	Lahn-Dill-Kreis	8.028	7.000	4.730	7.000
Elektroaltgeräte	Lahn-Dill-Kreis gesamt	1.437	1.500	812	1.500
Metalle	Lahn-Dill-Kreis gesamt	263	400	147	400
Schadstoffe	Lahn-Dill-Kreis	187	-	103	-
Altreifen	Lahn-Dill-Kreis	11	-	4	-
<i>Gesamtmenge aus Wilden Abfällen</i>	<i>Lahn-Dill-Kreis</i>	<i>74</i>	<i>-</i>	<i>44</i>	<i>-</i>
Hoheitliche Abfälle	Gesamt	110.872	111.800	53.882	111.800
Altglas	Lahn-Dill-Kreis gesamt	3.608	4.000	1.894	4.000
Leichtverpackungen	Lahn-Dill-Kreis gesamt	8.135	7.500	3.917	7.500
Altpapier Verpackungen	Lahn-Dill-Kreis gesamt	4.019	4.786	1.932	4.786
Verpackungsabfälle	Lahn-Dill-Kreis gesamt	15.762	16.286	7.743	16.286
Gewerbliche Direktanlieferungen		94.835	20.000	61.429	20.000
<i>davon zur Verwertung</i>		<i>6.447</i>	<i>6.867</i>	<i>3.495</i>	<i>6.867</i>
<i>davon zur Deponierung</i>		<i>88.389</i>	<i>13.133</i>	<i>57.934</i>	<i>13.133</i>
<i>aus Deponierung davon</i>	<i>Abfälle aus Kläranlagen</i>	<i>38</i>		<i>14</i>	
<i>aus Deponierung davon</i>	<i>Bodenaushub</i>	<i>65.952</i>		<i>44.327</i>	
Gewerbliche Abfälle	Gesamt	110.597	36.286	69.172	36.286
Gesamt		221.469	148.086	123.054	148.086

Die hoheitlichen Abfallmengen wurden als Planwerte für die Kalkulationsperiode der Abfallgebühren 2024-2027 festgelegt. Die Entwicklung der letzten Monate bedingt nur geringfügige Veränderungen.

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

Im Bereich Gewerbliche Direktanlieferungen rechnen wir mit insgesamt ca. 20.000 t. Um nach der endgültigen Schließung des Autobahnanschlusses die an Aßlar grenzenden Gemeinden vom Schwerverkehr zu entlasten, sind wir gezwungen, Gewerbemengen, die außerhalb des Lahn-Dill-Kreises anfallen, von der Anlieferung auszuschließen, womit sich die Anliefermengen entsprechend reduzieren.

c) Personalentwicklung/Stellenübersicht 2026

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2021	63,69
2022	63,15
2023	64,18
2024	66,05
06/2025	65,14
Plan 2026	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 2026 mit 72 vollzeitäquivalente Stellen.

Wir gehen dabei davon aus, dass wir die Einsammlung der Alttextilien über unsere Wertstoffhöfe selbst übernehmen und der neue Wertstoffhof im Abfallwirtschaftszentrum Aßlar mit entsprechendem Mehrpersonal in der zweiten Jahreshälfte 2026 in Betrieb geht.

Die derzeitigen 65,14 Stellen werden von 72 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern besetzt.

d) Rückstellungen

Die voraussichtliche Entwicklung der Rückstellungen ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

Rückstellungen	Stand per 31.12.2024	Stand per 30.06.2025	Plan 31.12.2026
	Euro	Euro	Euro
Steuerrückstellungen	73.088,89	0,00	0,00
Deponierückstellungen	18.833.875,60	18.028.603,52	14.719.386,74
Sonstige Rückstellungen	584.753,32	840.208,44	411.000,00
Gesamt	19.491.717,81	18.868.811,96	15.130.386,74

Für unsere Deponien in Aßlar, Oberscheld und Steinringsberg fallen laufend für deren jeweilige Nachsorgezeiträume Aufwendungen für entsprechende Rückstellungen an.

Die Oberflächenabdichtung einzelner Deponieabschnitte in Aßlar wird planmäßig im Jahr 2026 abgeschlossen. Die Kosten hierfür werden gegen die Rückstellungen für die Deponienachsorge gebucht und reduzieren diese im kommenden Jahr.

Für verschiedene, jährlich wiederkehrende Abgrenzungsbuchungen werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/Erfolgsplan 2026

Eine Übersicht geplanter Gewinn- und Verlustpositionen zeigt folgende Tabelle:

GuV-Position	2024 Ist	Plan 2025 gesamt	Ist 1. Hj. 2025	Plan 2026 gesamt
Abfallgebühren	21.108.612	20.758.785	10.503.688	20.758.785
Gewerbeerlöse	2.832.588	2.079.920	1.418.277	2.817.474
Sonstige Erlöse	3.544.164	3.674.334	1.673.364	3.310.538
Umsatzerlöse	27.485.364	26.513.039	13.595.329	26.886.797
Sonstige betriebliche Erträge	147.238	718.544	90.168	1.857.926
Erlöse/Erträge gesamt	27.632.602	27.231.584	13.685.497	28.744.723
Aufwendungen Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	684.403	914.996	372.307	780.689
Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.138.237	19.198.215	9.334.448	19.881.010
Rohergebnis	7.809.961	7.118.372	3.978.742	8.083.024
Personalaufwendungen	4.147.624	4.549.959	2.136.221	4.799.634
Abschreibungen	1.205.301	1.286.278	667.866	1.305.238
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.421.448	2.423.389	1.021.867	2.171.757
Betriebsergebnis	35.587	-1.141.253	152.789	-193.606
Zinsen und ähnliche Erträge	1.601.262	1.549.102	514.641	622.598
Zinsaufwendungen		6.882	2.858	8.043
<i>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	1.636.849	400.967	664.571	420.950
Steuern und ähnliche Aufwendungen	87.239	7.355	188.368	7.577
Ergebnis	1.549.610	393.612	476.203	413.373

Bei der Planung 2026 gehen wir von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- Die für den Kalkulationszeitraum 2024-2027 gültigen Abfallgebühren führen weiterhin zu stabilen Gebühreneinnahmen.
- Das negative Ergebnis im hoheitlichen gebührenrelevanten Bereich führt zu sonstigen betrieblichen Erträgen aus der Abschmelzung der Gebührenaussgleichsrücklage.
- Die CO₂-Besteuerung von verwerteten Mengen Rest-, Sperr- und Bioabfall führt zu erheblichen Kostensteigerungen bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen.
- 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 Entwicklung erzielen wir jedoch mittlerweile Zinserträge für die Deponien Aßlar und Steinringsberg. Lediglich bei der Deponie Schelderwald fallen noch geringe Zinsaufwendungen an. Basis der Berechnungen sind die lt. aktualisiertem Gutachten erforderlichen Maßnahmen.

- e) Per 30.06.2025 beziffert sich die Höhe des Sonderpostens für Gebührenausschleiche auf insgesamt Euro 8.813.747,62. 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 Gebührenausschleiche

	Gesamt Euro
Ist per 31.12.2023	7.893.402
Ist per 31.12.2024	8.727.427
Plan per 31.12.2025	8.813.748
Plan per 31.12.2026	7.021.489
Plan per 31.12.2027	0

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Abfallgebühren

Die in der Kalkulationsperiode 2024-2027 berücksichtigten planmäßig anfallenden gebührenrelevanten Aufwendungen und Erlöse führen auch weiterhin zu stabilen Abfallgebühren. Um den Bürgern Abfall-Trennanreize zu bieten, ist die Anzahl der Mindestleerungen für Rest- und Bioabfall 8 Leerungen p.a. bzw. bei 1-Personengrundstücken auf 4 Leerungen p.a. festgelegt.

Bei den Abfallgebühren für die Stadt Wetzlar rechnen wir in den Jahren 2024-2027 mit insgesamt Euro 3.436.263, - p.a.

Gewerbeerlöse

Die Gewerbeerlöse beinhalten im Wesentlichen die Abfalldirektanlieferungen gegen Entgelt von Gewerbetreibenden am Abfallwirtschaftszentrum Aßlar.

Die Preise für Direktanlieferungen orientieren sich an der Marktsituation. Durch die vom Bundesverkehrsministerium umgesetzte Schließung der Autobahnanschlussstelle Behlkopf zum

31.12.2024 sind wir gezwungen, den Schwerverkehr auf und von der Deponie zu reduzieren. Dies hat geringere Gewerbemengen zur Folge, u.a. da wir die Annahme von Abfallmengen zur Deponierung außerhalb des Lahn-Dill-Kreises seit Anfang 2025 ausschließen.

Ebenso werden unter dieser Position die Rücklieferungen der vorbehandelten Restabfälle ausgewiesen, die zu Marktpreisen bewertet werden.

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).

Ab 2026 werden wir nur noch die hoheitlichen PPK-Mengen vermarkten, da die Systeme den Herausgabeanspruch ihrer Mengen geltend gemacht haben.

Für die Mitbenutzung unserer Sammelsysteme erhalten wir jedoch weiterhin von den Systemen eine Kostenbeteiligung.

Darüber hinaus haben sich die Verwertungserlöse auf dem Sekundärrohstoffmarkt in den vergangenen Monaten sehr unterschiedlich entwickelt. Insgesamt rechnen wir jedoch mit geringeren Erlösen.

Für die Bereitstellung und Sauberhaltung der Containerstandplätze sowie die Abfallberatung gilt seit 01.01.2021 eine vereinbarte Kostenbeteiligung der Systeme, die nach Neuverhandlungen in gleicher Höhe erstattet wird.

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.

Für die Installation einer Schwachgasanlage auf der Deponie Aßlar erhielten wir aus dem Energie- und Transformationsfonds des Bundes Zuwendungen, die wir über die Abschreibungsdauer kontinuierlich auflösen und als Ertrag buchen.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Lieferung von Abfallbehältern wurde im Jahr 2024 neu ausgeschrieben. Das Ergebnis beinhaltet eine Preissteigerung, u.a. auf Grund einer verbesserten Behälterqualität, um die Anzahl defekter Behälter zu reduzieren. 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.

Bei den Treibstoffen planen wir mengeninduziert mit höheren Kosten, da wir die Einsammlung der Alttextilien in Eigenregie übernehmen werden.

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 bleibt im Jahr 2026 gegenüber 2025 konstant.

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 gestiegene Preise, insbesondere im IT-Bereich führen auch weiterhin zu hohen Kosten.

Die derzeit eingesetzte Finanz-Software SAP R3 zur Verbuchung aller unserer Geschäftsvorfälle wird nur noch bis Ende 2027 gehostet und muss abgelöst werden. Die dafür notwendige Transformation auf das Modul SAP S/4HANA wird weitgehend in 2026 umgesetzt und zieht erhebliche Kosten nach sich.

Im vergangenen Jahr wurden mit unseren Partnerfirmen Preisanpassungsverhandlungen geführt, um den seit Vertragsbeginn erheblich gestiegenen Kosten Rechnung zu tragen und die bestehenden Verträge bis zu deren Auslaufen in beiderseitigem Einvernehmen weiter zu führen. Das Ergebnis der Verhandlungen verteuert die Einsammlungs- und Verwertungskosten.

Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für Personal sowie Personalnebenkosten beinhalten die in der Stellenübersicht vorgesehenen Veränderungen im Zeitablauf des Jahres 2026. Die Planwerte basieren auf den im bis 30.06.2027 gültigen Tarifvertrag festgelegten Prämissen. Diese sehen eine Tarifierhöhung in Höhe von 2,8% ab 01.05.2026 sowie eine Erhöhung der Jahressonderzahlung auf einheitlich 85% vor.

Abschreibungen

Bei den Abschreibungen wurden die geplanten Investitionen aus dem 2. Halbjahr 2025 sowie dem Jahr 2026 berücksichtigt. Begonnene Projekte, die noch nicht abgeschlossen sind, werden unter Anlagen im Bau in der Bilanz ausgewiesen, jedoch erst ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung abgeschrieben. Hierzu zählt derzeit insbesondere der Ausbau des Wertstoffhofs, der nach erfolgter Genehmigung nun umgesetzt und voraussichtlich Ende 2026 fertig gestellt wird.

Betriebliche Aufwendungen

Mit den Gemeinden des Lahn-Dill-Kreises wollen wir vereinbaren, die Kosten für Ausbau und Sanierung der Wertstoffhöfe zu übernehmen. Die Maßnahmen sollen nun sukzessive umgesetzt werden.

Der Pachtvertrag für die Deponie mit der Stadt Aßlar wurde in Folge der Schließung der Autobahnabfahrt Behlkopf neu verhandelt und ist seit dem 01.01.2025 gültig. Er setzt sich weiterhin aus einem Fixum und einem variablen Anteil zusammen. 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, Abfalltrennung und Kreislaufwirtschaft zu bewerben.

Zinsen und ähnliche Erträge

Der Volkshochschule Lahn-Dill gewähren wir ein Liquiditätsdarlehen bis zu insgesamt maximal Mio. Euro 2,5 zu marktgerechten Zinsen.

Auf Grund der Zinsentwicklung ergeben sich aus der Abzinsung von Nachsorgerückstellungen für die Deponie Aßlar entsprechende Zinserträge.

Zinsaufwendungen

Aus der Abzinsung von Nachsorgerückstellungen für die Deponie Oberscheld ergeben sich derzeit nur geringe Zinsaufwendungen.

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 2026

Im Jahr 2026 planen wir Investitionen in Höhe von insgesamt 4.790.000 € (netto zzgl. gesetzl. MwSt.).

	Ist 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 1.Hj. 2025 Euro	Plan 2026 Euro
<u>I. Immaterielle Vermögensgeg.</u>				
IT-Software	10.293,00	50.000,00	1.456,35	50.000,00
<u>II. Sachanlagen</u>				
Grundstücke und Bauten	0,00	1.720.000,00	0,00	2.400.000,00
Techn. Anlagen u. Maschinen	158.148,81	1.385.000,00	0,00	1.320.000,00
Betriebs- u. Geschäftsausstatt.				
Fahrzeuge	956.102,04	160.000,00	84.578,90	650.000,00
Container	35.700,00	60.000,00	0,00	250.000,00
IT-Hardware	1.847,27	150.000,00	17.688,63	50.000,00
sonst. Betr.- u. Gesch.ausst.	48.159,83	50.000,00	20.357,45	50.000,00
sonstige GWG	27.320,49	20.000,00	9.506,12	20.000,00
Anlagen im Bau	321.531,57	0,00	132.601,56	0,00
Gesamt-Investitionen	1.559.103,01	3.595.000,00	266.189,01	4.790.000,00

Für 2026 planen wir folgende Investitionen:

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

50.000 €

Wir setzen einen konstanten Pauschalbetrag für diverse **Software** zur Sicherstellung des operativen Betriebes sowie weiteren Optimierungs-Maßnahmen an.

II. Sachanlagen

Grundstücke und Bauten

2.400.000 €

Ausbau Wertstoffhof AWZ Aßlar

2.400.000 €

Die Investition in den neuen Wertstoffhof Aßlar wurde in den Wirtschaftsplänen 2022-2025 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 30.06.25 Euro 555.491,35).

Technische Anlagen und Maschinen**1.320.000 €**

Für die Errichtung einer Schwachgasanlage incl. aller Umbaukomponenten planen wir eine Investition in Höhe von 1,2 Mio€. Diese Maßnahme war bereits im Investitionsplan 2025 enthalten, hat sich jedoch auf Grund von langen Genehmigungsverfahren verzögert. Sie wird vom Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz mit 700 T€ bezuschusst, die wir als Sonderposten einstellen. 1.200.000 €

Auf einem bereits abgedichteten Hang der Deponie Aßlar planen wir die Errichtung einer Photovoltaikanlage. Hierfür fallen in 2026 Planungskosten an. 100.000 €

Für die deponieeigene Werkstatt planen wir eine Pauschale. 20.000 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung**1.020.000 €****Fahrzeuge****650.000 €**

Für erforderliche Fahrten zwischen den Standorten planen wir die Ersatzbeschaffung von einem Absetzkipper- sowie zwei Abroll-Kipper-Fahrzeugen

Container**250.000 €**

Für die Ausstattung neuen des Wertstoffhofs im AWZ Aßlar planen wir die Anschaffung von Containern. Daneben wird eine Pauschale für Unvorhergesehenes eingeplant.

IT-Hardware**50.000 €**

Für Ersatzbeschaffungen u.a. zwei neuer Switches planen wir einen Pauschalbetrag ein.

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung**50.000 €**

Für verschiedene Ersatzinvestitionen in diesem Bereich planen wir einen Pauschalbetrag ein.

Sonstige, geringwertige Wirtschaftsgüter**20.000 €**

Auch hier wurde ein Pauschalbetrag angesetzt.

Finanzlage

Durch die Zinssituation 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:

Stand per	Flüssige Mittel	Darlehen an VHS Lahn-Dill
31.12.2021	18.699.816,58 €	750.000,00 €
31.12.2022	20.548.006,41 €	1.250.000,00 €
31.12.2023	20.693.514,42 €	1.100.000,00 €
31.12.2024	21.208.756,91 €	1.000.000,00 €
30.06.2025	21.126.106,54 €	1.000.000,00 €

c) Mittelfristige Finanzplanung 2026-2030

Die Einnahmen und Ausgaben, die die Veränderung der Liquidität beeinflussen, stellen sich in den Jahre 2026-2030 wie folgt dar:

Euro	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ergebnis AWLD	413.373	400.000	600.000	700.000	800.000
Abschreibungen	1.305.238	1.606.651	2.363.573	2.170.770	1.972.529
Zuführung langfristige Rückstellungen	675.243	179.007	80.336	132.275	545.451
Einnahmen	2.393.854	2.185.658	3.043.909	3.003.045	3.317.980
Vermögensplan	4.790.000	8.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Entnahme langfristige Rückstellungen	1.528.379	514.913	253.520	221.628	1.189.897
Entnahme für Gebührenausschleiche	1.792.259	7.021.489	0	0	0
Liquiditätsveränderung	-5.716.784	-13.350.743	290.389	281.417	-371.917
Ausgaben	2.393.854	2.185.658	3.043.909	3.003.045	3.317.980

Im Jahr 2026 rechnen wir mit der Fertigstellung des Wertstoffhofs Aßlar.

Ebenso planen wir im Jahr 2027 die Umsetzung eines Energiekonzepts mit Bau einer großen PV-Anlage auf einem Teilbereich der Deponie Aßlar.

Die Ergebnisse werden sich dadurch sukzessive verbessern.

Hohe 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 2026-2027 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 Gebührenausschüttung wird gemäß der aktuellen Gebührenkalkulation abgebaut, was ebenso mit einer Reduzierung der Liquidität einhergeht.

d) Schuldenübersicht 2026

Art der Schulden	Ist 31.12.2024	Plan 31.12.2025	Ist 30.06.2025	Plan 31.12.2026
Schulden aus Krediten	0	0	0	0

Sämtliche Investitionen finanzieren wir über liquide Mittel, sodass es bei der Schuldenfreiheit der AWLD auch im Jahr 2026 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 und optimaler Energienutzung beitragen.
3. Die Digitalisierung wird weiter ausgebaut, wodurch die Prozesse weiter optimiert werden.
4. Die aktuellen Abfallgebühren für den Zeitraum 2024 bis 2027 sorgen für stabile und damit für die Bürger planbare finanzielle Belastungen und eine hochwertige Abfallentsorgung

b) Risiken

1. Die Deponierückstellungen können sich aufgrund verschärfter Umweltauflagen, langen Genehmigungszeiten und Preissteigerungen sowie deutlich längeren Laufzeitverpflichtungen weiter erhöhen.
2. Hohe Belastungen mit CO₂-Steuern bei Abfallverbrennungsanlagen und deutliche Erhöhungen der Mautgebühren führen zu erheblichen Mehrbelastungen bei der Abfallentsorgung im Lahn-Dill-Kreis. Insbesondere ist hierbei das Jahr 2027 zu benennen. Ab dem Zeitpunkt könnten die CO₂-Zertifikate frei gehandelt werden, wodurch die Gefahr einer deutlichen Verteuerung der CO₂-Abgabe besteht.
3. Die bisherige Alttextilentsorgung im Lahn-Dill-Kreis durch die gemeinnützigen Organisationen DRK Wetzlar und Dillenburg sowie der Malteser steht auf Grund von radikalen Marktveränderungen (Zuzahlung im Bereich der Vermarktung der Alttextilien) vor dem Zusammenbruch.
Die AWLD arbeitet gemeinsam mit diesen Organisationen an Alternativen, die allerdings auch höhere Aufwendungen mit sich bringen werden.

c) Ergebniserwartung

Aufgrund der zu erwartenden Zinserträge sowie des geringeren jährlichen Planvolumenverbrauchs der Deponie Aßlar rechnen wir in 2025 trotz der rückläufigen Gewerbeerlöse, volatilen

Sekundärrohstoffpreisen und der Krise im Bereich der Alttextilien mit einem positiven Planergebnis in Höhe von € 393.612,-.

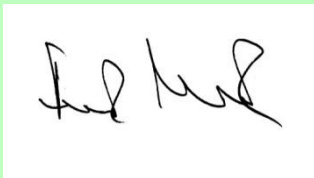
Die zu erwartende Entwicklung der Vermögenslage wird sich nach unserer Einschätzung auch durch lange Genehmigungsverfahren zeitlich deutlich verzögern.

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 10.09.2025

Abfallwirtschaft Lahn-Dill



Frank Dworaczek
Kfm. Betriebsleiter



Wolfgang Pfeiffer
Technischer Betriebsleiter

**8.2 Volkshochschule Lahn-Dill –
Wirtschaftsplan 2026**

Volkshochschule Lahn-Dill

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2026

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat den Wirtschaftsplan der Volkshochschule Lahn-Dill, Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises, für das Wirtschaftsjahr 2026 in seiner Sitzung am wie folgt beschlossen:

1. Erfolgsplan 2026

Jahresergebnis: 22.500 €

2. Vermögensplan 2026

Ausgaben: 70.000 €

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

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2026 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 Braün
Landrat

Inhaltsverzeichnis

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2026

a.	Unternehmen und Allgemeines	3
b.	Kundenstatistiken/ Planungen 2026	4
c.	Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2026	5
d.	Rückstellungen	6

2. Darstellung der Lage

a.	Ertragslage/ Erfolgsplan 2026	7-10
b.	Vermögenslage/ Vermögensplan 2026	10
c.	Finanzlage	11
d.	Mittelfristiger Finanzplan	11
e.	Schuldenübersicht	12

3. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2026

a.	Chancen	13
b.	Risiken	13
c.	Ergebniserwartung 2025 / Ergebnisplanung 2026	14

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2026

a) Unternehmen und Allgemeines

Der Eigenbetrieb wurde laut Beschluss des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises 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 Lahn-Dill-Kreis, außer dem Stadtgebiet Wetzlar.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt nach § 3 der Eigenbetriebssatzung Euro 300.000. Ein Verlustausgleich, aus den mit Rücklagen verrechneten negativen Ergebnissen der letzten 5 Jahre bis einschließlich 2022, wurde im Geschäftsjahr 2023 durch den Lahn-Dill-Kreis geleistet. Der „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ beträgt zum 31.12.2024 € 252.434.

Der Eigenbetrieb besitzt ein eigenes Grundstück mit Gebäude in der Bahnhofstraße 10, 35686 Dillenburg.

Unter Berücksichtigung des erwarteten Ergebnisses 2025 und des Wirtschaftsplans 2026 ergibt sich folgende Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	Euro
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2023	274.884
Jahresergebnis 2024	22.450
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2024	252.434
Erwartetes Ergebnis 2025	2.500
Planergebnis 2026	22.500
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2026 (Plan)	227.434

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht ein positives Ergebnis in Höhe von 22.500 € vor. Hierdurch entsteht ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von insgesamt noch 227.434 € per 31.12.2026. Ein Liquiditätsdarlehen wird in Höhe von maximal 2.500.000 € von der Abfallwirtschaft Lahn Dill (nachfolgend AWLD) zur Verfügung gestellt.

Der Geschäftsverlauf und die Lage werden im Wesentlichen durch abgehaltene VHS-Kurse und durch die empfangenen Zuschüsse vom Land Hessen und vom Lahn-Dill-Kreis, sowie der Instandhaltungsarbeiten am Gebäude in Dillenburg bestimmt.

b) Kundenstatistiken/ Planungen 2026

Volkshochschule

Die allgemeinen Unterrichtsgebühren für eine Unterrichtseinheit (45 Minuten) betragen seit dem 1. Halbjahr 2025 je Teilnehmer 3,85 € (bei mindestens 8 Teilnehmern).

Eine Anpassung der Gebühr im Jahr 2026 ist derzeit nicht geplant. Allerdings behalten wir uns vor, bei einer Gefährdung der geplanten Ergebnisse 2026 die VHS-Gebühren zum 2. Halbjahr 2026 entsprechend zu erhöhen.

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
2024	10.653	5.382
Plan 2025	12.184	6.490
Ist 1-6 2025	6.582	3.405
Plan 2026	12.500	6.600

Die Planwerte 2026 liegen leicht über den Werten von 2025 und spiegeln unsere positive Geschäftserwartung wider.

c) Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2026

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2021	9,87
2022	10,74
2023	10,77
2024	10,27
Plan 2025	14,00
Ist 30.06.2025	9,40
Plan 2026	14,00

Die Anzahl der Gesamtstellen liegt mit 9,40 VZÄ derzeit unterhalb der für 2025 geplanten Gesamtstellen in Höhe von 14. Für das Jahr 2026 planen wir weiter 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: 31.12.2024	Stand: 30.06.2025	Plan 31.12.2026
Summe der Rückstellungen/Abgrenzungen	85.434,38 €	220.359,62 €	65.207,00 €

Wir planen geringere Rückstellungen per 31.12.2026, insbesondere in der Position Sanierungsarbeiten Gebäude.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/ Erfolgsplan 2026

Eine Übersicht wesentlicher Gewinn- und Verlust-Positionen zeigt die folgende Tabelle:

GuV-Position	Ist 2024	Plan 2025	Ist 1-6 2025	Plan 2026
Erlöse Kursgebühren	666.418	740.218	415.676	780.825
Erlöse Zuweisung	753.265	504.320	388.473	767.395
Erlöse aus Gebühren und Zuweisungen	1.419.683	1.244.538	804.149	1.548.220
Sonstige betriebliche Erträge	206.383	201.701	102.130	204.140
Erlöse/Erträge gesamt	1.626.066	1.446.239	906.279	1.752.360
Aufwendungen Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	41.326	45.229	19.511	44.262
Aufwendungen für bezogene Leistung	414.670	464.626	244.159	511.596
Rohergebnis	1.170.070	936.384	642.609	1.196.502
Personalaufwendungen	736.865	818.252	376.368	810.444
Abschreibungen	54.443	60.129	26.952	54.707
Sonstige betriebliche Aufwendungen	312.680	265.683	206.567	291.151
Betriebsergebnis	66.082	-207.680	32.722	40.200
Zinsen u. ähnliche Erträge	658	0	242	0
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	44.290	39.820	13.850	17.700
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit	22.450	-247.500	19.114	22.500
Steuern und ähnliche Aufwendungen		0	191	
Erträge aus Verlustübernahme	0	250.000	0	0
Ergebnis	22.450	2.500	18.923	22.500

Die VHS Lahn-Dill wird im Jahr 2026 ein positives Ergebnis in Höhe von voraussichtlich 22.500 € erzielen.

Wir gehen dabei von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- a) Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 2026 für die VHS Lahn-Dill 288.000 € zuzüglich eines ratierlich jährlichen Verlustausgleich in Höhe von 250.000 €.
- b) Eine allgemeine Kostensteigerung in Höhe von 3 % p.a. ist eingeplant.
- c) Bei den Personalkosten wurden die tariflichen Erhöhungen geplant.
- d) Wir planen Instandhaltungsarbeiten am Gebäude, die uns mit einem Kostenaufwand in Höhe von 50.000 € im Jahr 2026 belasten.

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Pos. 1.1.: Kursgebühren/Unterrichtszuweisungen VHS

Die Plansätze der Erlöse aller Fachbereiche 2026 der VHS basieren auf Regelgebühren von 3,85 €/UE pro Teilnehmer (bezogen auf 8 Teilnehmer). Wir planen höhere Umsätze aus Kursgebühren in 2026. 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 229.394 € betragen. Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 288.000 € zuzüglich des ratierlich, jährlichen Verlustausgleich in Höhe von 250.000 €.

Pos. 1.4.: Sonstige betriebliche Erträge

Wir planen die sonstigen betrieblichen Erträge höher als 2025. Die Personalaufwendungen für die Musikschullehrer/ -innen wurden bezüglich der Tarifierhöhung angepasst. 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.

Pos. 2.3.: Personalaufwendungen

Die tariflichen Erhöhungen 2025 und 2026 wurden eingeplant.

Pos. 2.4.: Abschreibungen

Das Anlagevermögen der Volkshochschule Lahn-Dill führt im Jahre 2026 inklusive der geplanten Investitionen zu Abschreibungen in Höhe von insgesamt 54.707 €.

Pos. 2.5.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auch für 2026 geprägt von Sanierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 50.000 €.

Nachfolgende Maßnahmen sind für 2026 geplant:

- Energetischen Sanierung wie z.B. die Erneuerung diverser Fenster
- Sanierung Gauben

Pos. 2.6: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier wird die Liquiditätshilfe der AWLD in Höhe von derzeit 1.000.000 € entsprechend verzinst (geplant 1,77%).

b) Vermögenslage/ Vermögensplan 2026

Für das Jahr 2026 sind Investitionen in einem Gesamtumfang in Höhe von 70.000 € gemäß nachstehender Aufstellung geplant:

<u>Investitionen</u>			
	Plan 2025	Ist 01-06/2025	Planung 2026
IT-Hardware	32.500,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Aussenanlagen	30.000,00 €	0,00 €	55.000,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
GWG	5.000 €	0,00 €	5.000,00 €
Gesamt	77.500,00 €	0,00 €	70.000,00 €

IT-Hardware: 5.000 €

Hierunter falle Ersatzinvestitionen und Ausgaben zur weiteren Modernisierung der digitalen Infrastruktur.

Aussenanlagen: 55.000 €

Hierunter fallen eine Zaunanlage inclusive Tor (Herwigstraße) sowie die teilweise Neugestaltung der Aussenanlagen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung: 5.000 €

Hierunter fallen in der Regel Ersatzinvestitionen. Wir planen den weiteren Ausbau der Bildungsangebote in unseren Räumlichkeiten.

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
31.12.2021	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 €
31.12.2024	74.909,65 €	1.000.000,00 €
30.06.2025	232.732,85 €	1.000.000,00 €

Zum 30.06.2025 lag das Darlehen (Liquiditätshilfe) der AWLD noch bei insgesamt 1.000.000 €.

Die AWLD stellt der VHS Lahn-Dill maximal 2.500.000 € an Liquiditätsdarlehen zu Verfügung.

Bei entsprechender Liquiditätslage wird dies entsprechend genutzt und auch wieder schrittweise zurückgezahlt.

d) Mittelfristiger Finanzplan

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ergebnis VHS	2.500	22.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Abschreibung	60.129	54.707	56.028	57.148	60.600	67.200
Einnahmen	62.629	77.207	106.028	107.148	110.600	117.200
Vermögensplan	77.500	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Liquiditäts- veränderung	-14.871	7.207	56.028	57.148	60.600	67.200
Ausgaben	62.629	77.207	106.028	107.148	110.600	117.200

Die notwendigen Sanierungsarbeiten an dem 67 Jahre alten Gebäude in der Bahnhofstrasse erfolgen bis zum Jahr 2030. Diese Maßnahmen belasten das Ergebnis bis zu diesem Zeitpunkt stark.

Wir rechnen mit positiven Ergebnissen, somit reduziert sich der jährliche nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag der VHS unter der Voraussetzung, dass der LDK die jährlichen zusätzlichen Zuweisungen von 250.000 € beibehält.

e) Schuldenübersicht

Art der Schulden	Ist per 12/2024	Ist per 06/2025	Plan per 12/2026	Plan per 12/2027	Plan per 12/2028	Plan per 12/2029	Plan per 12/2030
Schulden aus Krediten	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsdarlehen AWLD	1.000.000	1.000.000	1.000.000	950.000	900.000	850.000	800.000
Gesamt:	1.000.000	1.000.000	1.000.000	950.000	900.000	850.000	800.000

Die geplanten Liquiditätshilfen der AWLD in Höhe von insgesamt max. 2.500.000 € liegen zurzeit bei 1.000.000 € und sollen ab dem Jahr 2027 um 50.000 € pro Jahr getilgt werden.

Die Verzinsung erfolgt auf Basis steuerrechtlicher zulässiger Zinssätze, geplant mit 1,77%.

3. 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. Die Weiterbildungskonzeption wird konsequent umgesetzt und laufend angepasst.
- (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 weiteren Instandhaltung des Gebäudes und der Außenanlage „Bahnhofstraße“ kann es zu Mehraufwendungen in den Jahren 2025 und 2026 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.
- (3) Die mögliche 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 2025 ein Jahresergebnis gemäß Wirtschaftsplan, in Höhe von € 2.500.

Aufgrund des negativen Eigenkapitals in Höhe von 252.434 € per 31.12.2024 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 bis auf Weiteres einen ratierlichen Zuschuss in Höhe von derzeit 250.000 € pro Jahr zum Wiederaufbau des Eigenkapitals bereitstellen muss.

Die Vermögenslage wird sich nach unserer Einschätzung planmäßig entwickeln.

Die Finanzlage wird sich leicht verbessern. Die geplanten Liquiditätshilfen der Abfallwirtschaft Lahn-Dill in Höhe von max. Euro 2,5 Mio. im Jahre 2024 reichen aus.

Der Wirtschaftsplan 2026 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 28.08.2025



Frank Dworaczek
Betriebsleiter

**8.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH –
Wirtschaftsplan 2026**

wird nachgereicht

8.4 **GWAB mbH –
Wirtschaftsplan 2026**



Wirtschafts- plan 2026

Plan-GuV 2025/26
mit
Erläuterungen

1. Vorbemerkung

Die Planzahlen für den Wirtschaftsplan 2026 wurden auf der Basis des geprüften Jahresabschlusses 2024 und der Daten der ersten 9 Monate des Wirtschaftsjahres 2025 unter der Berücksichtigung aller bis Ende Oktober 2025 bekannter Faktoren gebildet. Auf Grundlage dieser Daten wurde zunächst eine Hochrechnung zum 31.12.2025 erstellt.

Unser Ergebnis 2025 ist unter anderem durch die wirtschaftlichen und politischen Unsicherheiten geprägt, die sich insbesondere konkret in der Sozialpolitik auf Bundesebene widerspiegelt, welche wiederum einen erheblichen Einfluss auf unsere wirtschaftliche Situation hat, was sowohl die Hochrechnung als auch die Planung erschweren.

2. Entwicklung Ist* 2025 zu Plan 2025

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse unserer Zweckbetriebe werden stark von der Struktur der Teilnehmenden beeinflusst. Durch einen höheren Anteil an Übungs- und Lehrwerkstatttätigkeiten erwarten wir insgesamt stagnierende Umsätze der Zweckbetriebe.

Erlöse und Zuschüsse Projekte

Die Erlöse und Zuschüsse für Projekte liegen deutlich über dem Niveau von 2024 und 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 Berufsvorbereitung 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 2025 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 etwas höher 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. Wir verfügen über 24 Smartboards aus einem ESF-Förderprogramm, welche nicht aktiviert wurden.

Betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen liegen über den Vorjahres- und den geplanten Werten, was auf steigende Nebenkosten und Kostensteigerungen bei Dienstleistern zurückzuführen ist. Nach wie vor halten wir eine strikte Kostenkontrolle ein.

Zinsaufwendungen/Zinsen

Die Zinsaufwendungen liegen unter den vorsichtig geplanten Werten. Dies ist in Verzögerungen bei unserem Neubauvorhaben begründet, durch die wir bislang keine Mittel hierfür aufgenommen haben. 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 2025 wird durch das Zusammenspiel der oben genannten Faktoren voraussichtlich positiv ausfallen.

3. Erläuterungen zum Plan 2026

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“ 2026 in der bisherigen Höhe eingeplant. Ebenso das Förderprogramm „Bildungsscoach“ des Hessischen Wirtschaftsministeriums für unseren Bildungsscoach. Unsere Angebote für die Zielgruppe der Geflüchteten und in der Familienhilfe werden bedarfsorientiert fortgeführt werden. Die Arbeitsgelegenheiten für Leistungsberechtigte des KJC werden auch für 2026 in modifizierter Form beantragt. Auch der Bereich der Ganztagsbetreuung von Schülerinnen und Schülern in Grundschulen wird weitergeführt.

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 2026 mit einem um 252.566 € höheren Personalaufwand. Dieser ergibt sich aus dem zu Tarifabschluss im TVöD/VKA und den vorgegebenen individuellen Stufensteigerungen. Die Ausbildungsvergütungen gehen ebenfalls in die Summe ein.

Abschreibungen

Für das Geschäftsjahr 2026 planen wir, außer dem Bauvorhaben für unsere Kochkiste und Schulungsräume, welches in 2026 nur moderate Auswirkungen auf die G&V haben wird – das Bauvorhaben selbst wird aktiviert, 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 2026 nur sehr vorsichtig eingeplant.

Investitionen

Für das Jahr 2026 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 zunächst etwas günstiger geworden ist, derzeit aber auf die beabsichtigte Frist wieder etwas anzieht.

Hinzu kommt die Erweiterung unserer Heizzentrale um eine auf Geothermie basierende Wärmepumpe.

Hierfür haben wir eine Förderung der KfW bewilligt bekommen (170 t €), die wir bei Fertigstellung erhalten.

Investitionen im IT Bereich orientieren sich an unserer Digitalstrategie.

Geschäftsergebnis

Insgesamt erwarten wir für 2026 auf der Grundlage der Weiterführung laufender und neuer Projekte ein leicht positives Unternehmensergebnis (2.587 €). Dabei gehen wir davon aus, dass der Unterstützungsbedarf unserer Zielgruppen tendenziell größer wird und wir gut aufgestellt sind, um Projekte zu erarbeiten und anzubieten. Die Finanzierung dürfte tendenziell schwieriger werden.

Wetzlar, 27.10.2025

gez.
Matthias Cloos

gez.
Nicole Bodensohn

Anlagen
Plan-GuV 2025/26



GuV- Gewinn- und Verlustrechnung	Ist 2024	Plan 2025	Ist* 2025 * Hochrechnung	Plan 2026
Umsatzerlöse Betriebe	2.154.911 € 14%	2.200.000 € 14%	2.166.392 € 13%	2.190.392 € 13%
Erlöse und Zuschüsse Projekte	13.327.632 € 86%	13.584.137 € 86%	14.182.135 € 87%	14.422.135 € 87%
Summe Erträge	15.482.543 €	15.784.136 €	16.348.527 €	16.612.527 €
Materialaufwand (inkl. Fremdleistungen)	-532.109 € 3%	-553.197 € 4%	-533.748 € 3%	-533.748 € 3%
Personalaufwand	-12.649.698 € 83%	-12.988.434 € 83%	-13.530.300 € 83%	-13.782.866 € 83%
Abschreibungen (AfA)	-186.543 € 1%	-209.138 € 1%	-188.726 € 1%	-200.000 € 1%
Betriebliche Aufwendungen (inkl. Steuern)	-1.961.931 € 13%	-1.991.896 € 13%	-2.110.327 € 13%	-2.058.327 € 12%
Summe Aufwendungen	-15.330.281 €	-15.742.665 €	-16.363.100 €	-16.574.940 €
Betriebsergebnis	152.262 €	41.471 €	-14.574 €	37.587 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.989 €	-50.000 €	-2.867 €	-50.000 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.845 €	12.000 €	21.865 €	15.000 €
Geschäftsergebnis	156.118 €	3.471 €	4.424 €	2.587 €

**8.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR –
Wirtschaftsplan 2026**

Wird nachgereicht

9 Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften

**9.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill –
Jahresabschluss 2024**

6 Anlagen

AKTIVSEITE

	EUR	31.12.2024 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		11.461,72	4.470,73
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.934.274,67		
2. Technische Anlagen und Maschinen	302.342,93		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.841.793,63		
4. Anlagen im Bau	848.709,24		
		11.927.120,47	11.580.984,59
III. Finanzanlagen			
sonstige Ausleihungen		2.000.000,00	2.500.000,00
		13.938.582,19	14.085.455,32
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte		185.870,05	171.354,30
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.391.636,24		
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	5.105,87		
3. gewährte Kredite	1.000.000,00		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	581.188,32	2.977.930,43	2.358.268,69
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		21.208.756,91	20.693.514,42
		24.372.557,39	23.223.137,41
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		20.830,27	45.591,29
Summe AKTIVA		38.331.969,85	37.354.184,02

PASSIVSEITE

	<u>EUR</u>	31.12.2024 <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	1.135.576,47		
2. Jahresgewinn	<u>1.549.610,27</u>	<u>2.685.186,74</u>	<u>1.135.576,47</u>
		6.685.186,74	5.135.576,47
B. SONDERPOSTEN		8.872.564,17	7.913.772,62
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	73.088,89		
2. Sonstige Rückstellungen	<u>19.418.628,92</u>	<u>19.491.717,81</u>	<u>21.465.532,77</u>
VERBINDLICHKEITEN			
D. 1. erhaltene Anzahlungen	0,00		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.739.154,07		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	18.301,52		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>525.045,54</u>	<u>3.282.501,13</u>	<u>2.839.302,16</u>
Summe PASSIVA		<u><u>38.331.969,85</u></u>	<u><u>37.354.184,02</u></u>

Abfallwirtschaft Lahn-Dill

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	<u>EUR</u>	2024 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		27.485.363,59	24.558.740,25
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	43.056,92
3. Sonstige betriebliche Erträge		139.990,56	499.352,01
4. Zuweisungen und Zuschüsse		7.247,65	7.247,67
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		19.822.640,38	18.291.863,09
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.244.287,35		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>903.337,03</u>	4.147.624,38	3.849.748,18
- davon für Altersversorgung TEUR 235 (i.Vj. TEUR 212)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.205.301,42	1.042.552,24
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.421.448,22	4.108.313,73
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.601.261,77	4.419.552,88
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>11.372,99</u>
11. Ergebnis vor Steuern		1.636.849,17	2.224.099,50
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>87.238,90</u>	<u>498.553,44</u>
13. Ergebnis nach Steuern		1.549.610,27	1.725.546,06
13. Jahresergebnis		1.549.610,27	1.725.546,06

**9.2 Volkshochschule Lahn-Dill –
Jahresabschluss 2024**

AKTIVSEITE

	31.12.2024 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.889,12	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	446.181,00	463.526,29
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	237.895,89	265.251,78
3. Anlagen im Bau	1.156,68	1.156,68
	<u>685.233,57</u>	<u>729.934,75</u>
	<u>687.122,69</u>	<u>729.934,75</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.956,94	110.463,85
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	170,68	5.360,34
3. Sonstige Vermögensgegenstände	88.793,23	38.900,12
	<u>126.920,85</u>	<u>154.724,31</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	74.909,65	104.970,89
	<u>201.830,50</u>	<u>259.695,20</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	2.513,90	1.998,00
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	252.433,98	274.883,89
Summe AKTIVA	<u><u>1.143.901,07</u></u>	<u><u>1.266.511,84</u></u>

PASSIVSEITE

	31.12.2024 <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	-574.883,89	-702.780,89
2. Jahresüberschuß / -fehlbetrag	22.449,91	127.897,00
	<u>-552.433,98</u>	<u>-574.883,89</u>
IV. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	252.433,98	274.883,89
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	<u>85.434,38</u>	<u>101.663,34</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditgebern	1.000.000,00	1.100.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.671,67	20.485,76
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	21.754,51	23.541,99
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>11.484,00</u>	<u>10.135,98</u>
	<u>1.048.910,18</u>	<u>1.154.163,73</u>
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>9.556,51</u>	<u>10.684,77</u>
Summe PASSIVA	<u><u>1.143.901,07</u></u>	<u><u>1.266.511,84</u></u>

**Eigenbetrieb Lahn-Dill-Akademie
Dillenburg
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024**

	2024 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
Umsatzerlöse	859.957,05	866.972,10
Zuweisungen und Zuschüsse	753.264,55	582.261,26
Sonstige betriebliche Erträge	<u>12.844,42</u>	<u>1.215,63</u>
Gesamtleistung	1.626.066,02	1.450.448,99
Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>455.996,42</u>	<u>504.095,36</u>
Rohergebnis	1.170.069,60	946.353,63
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	573.404,77	546.887,70
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>163.460,38</u>	<u>154.013,05</u>
- davon für Altersversorgung TEUR 42 (i.Vj. TEUR 39)	<u>736.865,15</u>	<u>700.900,75</u>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagenvermögens und Sachanlagen	54.442,39	52.866,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	312.679,69	442.364,16
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	657,59	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>44.290,05</u>	<u>25.105,95</u>
Ergebnis nach Steuern	22.449,91	-274.884,00
Erträge aus Verlustübernahme	<u>0,00</u>	<u>402.781,00</u>
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	22.449,91	127.897,00

**9.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH –
Jahresabschluss 2024**

AKTIVSEITE

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 TEUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	987.459,00	987
2. Geleistete Anzahlungen	<u>310.196,58</u>	<u>364</u>
	1.297.655,58	1.351
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	119.440.729,00	122.365
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	824.063,00	879
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	615.048,75	615
4. Technische Anlagen	4.185.962,00	4.007
5. Einrichtungen und Ausstattungen	18.774.181,00	20.594
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.726.387,99</u>	<u>4.846</u>
	147.566.371,74	153.306
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	287.752,00	288
2. Beteiligungen	<u>40.000,00</u>	<u>45</u>
	327.752,00	333
	149.191.779,32	154.990
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.093.736,08	5.744
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	<u>1.619.938,65</u>	<u>1.694</u>
	8.713.674,73	7.438
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.724.334,29	21.173
2. Forderungen an Gesellschafter	24.931,42	16
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon nach BPfIV/KHEntgG 3.561.171,42 EUR (Vorjahr 1.171 TEUR)	9.071.655,55	8.428
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	933.389,35	142
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.252.472,83</u>	<u>2.098</u>
	33.006.783,44	31.857
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.605.600,00	4.414
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>39.305.519,79</u>	<u>45.888</u>
	85.631.577,96	89.597
C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG		
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1,00	0
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	925.366,03	1.007
	<u>235.748.724,31</u>	<u>245.594</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 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	10.460.004,44	11.423
V. Jahresfehlbetrag	-2.993.074,17	-963
	57.774.699,87	60.768
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	74.179.850,78	58.359
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.209.565,00	5.716
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	453.520,00	553
	79.842.935,78	64.628
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	30.340.403,23	32.333
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	43.740.010,57	48.591
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.926.582,92 EUR (Vorjahr 4.851 TEUR)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
38.813.427,65 EUR (Vorjahr 43.740 TEUR)		
2. Erhaltene Anzahlungen	66.463,41	12
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
66.463,41 EUR (Vorjahr 12 TEUR)		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.971.462,80	6.857
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
7.971.462,80 EUR (Vorjahr 6.857 TEUR)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	42.138,26	34
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
42.138,26 EUR (Vorjahr 34 TEUR)		
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	12.940.230,11	27.491
- davon nach BpflV/KHEntgG		
231.604,05 EUR (Vorjahr 3.046 TEUR)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
12.940.230,11 EUR (Vorjahr 27.491 TEUR)		
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	631.153,83	1.220
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
631.153,83 EUR (Vorjahr 1.220 TEUR)		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.274.015,58	1.926
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2.274.015,58 EUR (Vorjahr 1.926 TEUR)		
- davon aus Steuern		
1.577.926,17 EUR (Vorjahr 1.600 TEUR)		
	67.665.474,56	86.131
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	125.210,87	1.734
	<u>235.748.724,31</u>	<u>245.594</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2024

	<u>2024</u> EUR	<u>2023</u> TEUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	187.241.480,31	179.150
2. Erlöse aus Wahlleistungen	5.293.990,32	5.060
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	27.214.167,57	23.787
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	520.373,11	485
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	16.238.745,45	15.043
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre 1.346.779,29 EUR (Vorjahr 1.111 TEUR)		
5. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	-73.573,63	-211
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	303.101,89	132
7. Sonstige betriebliche Erträge	<u>5.081.156,36</u>	<u>5.979</u>
	241.819.441,38	229.425
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	115.689.819,61	105.231
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	29.554.128,46	25.984
- davon für Altersversorgung 8.325.564,93 EUR (Vorjahr 7.802 TEUR)		
	<u>145.243.948,07</u>	<u>131.215</u>
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	48.854.828,53	45.121
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>24.880.205,21</u>	<u>25.770</u>
	<u>73.735.033,74</u>	<u>70.891</u>
Zwischenergebnis	22.840.459,57	27.319

	2024 EUR	2023 TEUR
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	12.007.435,52	11.398
- davon Fördermittel nach dem KHG 11.965.534,29 EUR (Vorjahr 11.280 TEUR)		
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	9.291.033,84	9.482
12. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0,00	156
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	12.387.851,69	11.846
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>652.411,84</u>	<u>560</u>
	8.258.205,83	8.630
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12.932.435,21	14.731
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>21.260.412,96</u>	<u>21.453</u>
Zwischenergebnis	-3.094.182,77	-235
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.138.471,76	428
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>956.910,33</u>	<u>1.036</u>
	181.561,43	-608
19. Steuern	80.452,83	120
- davon vom Einkommen und vom Ertrag 0,00 EUR (Vorjahr -90 TEUR)		
20. Jahresfehlbetrag	<u>-2.993.074,17</u>	<u>-963</u>

**9.4 GWAB mbH –
Jahresabschluss 2024**

AKTIVA	Geschäftsjahr 2024 EUR	2023 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	16.395,00	30,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.012.842,03	970.376,02
2. technische Anlagen und Maschinen	116.257,80	128.511,80
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	219.210,03	264.293,76
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	315.890,46	98.858,31
	<u>1.664.200,32</u>	<u>1.462.039,89</u>
	1.680.595,32	1.462.069,89
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21.883,95	26.907,39
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.872,00	13.337,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	107.657,12	102.318,09
	<u>131.413,07</u>	<u>142.562,48</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.722.191,03	1.900.065,27
2. sonstige Vermögensgegenstände	57.999,45	159.029,52
	<u>1.780.190,48</u>	<u>2.059.094,79</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.237.223,64	2.129.325,63
C. Rechnungsabgrenzungsposten	62.621,00	53.754,66
Summe A K T I V A	<u>5.892.043,51</u>	<u>5.846.807,45</u>

PASSIVA	Geschäftsjahr 2024 EUR	2023 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	150.000,00	150.000,00
II. Gewinnrücklagen	4.150.000,00	4.150.000,00
III. Bilanzgewinn	254.960,93	98.843,13
	<u>4.554.960,93</u>	<u>4.398.843,13</u>
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	984.334,02	975.702,76
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	125.724,39	140.264,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.316,04	110.247,84
3. sonstige Verbindlichkeiten	140.689,07	177.239,05
	<u>333.729,50</u>	<u>427.750,89</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten	19.019,06	44.510,67
 Summe P A S S I V A	 <u>5.892.043,51</u>	 <u>5.846.807,45</u>

Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Ausbildungs- und Beschäftigungsinitiativen GmbH Wetzlar

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	15.161.126,97	14.094.814,82
Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	4.207,15	32.254,54
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	325.623,15	265.242,64
Gesamtleistung	15.482.542,97	14.392.312,00
5. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und		
a) für bezogene Waren	510.132,20	605.290,56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	21.976,37	16.658,05
	532.108,57	621.948,61
1. Rohergebnis	14.950.434,40	13.770.363,39
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	9.822.330,53	9.069.689,91
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.827.367,49	2.484.799,02
- davon für Altersversorgung EUR 700.571,16 (EUR 615.863,85)	12.649.698,02	11.554.488,63
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	186.543,11	217.054,55
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.958.249,45	1.937.812,82
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.845,30	12.867,97
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.989,32	3.860,82
7. Ergebnis nach Steuern	159.799,80	70.014,54
8. sonstige Steuern	3.682,00	-737,00
9. Jahresüberschuss	156.117,80	70.751,54
10. Gewinn- bzw. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	98.843,13	28.091,59
11. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
12. Bilanzgewinn	254.960,93	98.843,13

9.5 **Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR –
Jahresabschluss 2024**
(aufgestellt durch Verwaltungsrat, noch ungeprüft)

Anlagen

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2024	31.12.2023
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	-3.851.152,78	-3.508.195,31
1.2.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-3.851.152,78	-3.508.195,31
1.2.2	Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss	-593.976,93	-342.957,47
1.2.2.1	Ordentlicher Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-593.976,93	-342.957,47
1.3	Bilanzverlust	4.445.129,71	3.851.152,78
1.3.1	Bilanzverlust ordentliches Ergebnis	4.445.129,71	3.851.152,78
2	Rückstellungen	14.098.337,29	12.968.294,09
2.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.679.727,29	12.563.188,99
2.2	Sonstige Rückstellungen	418.610,00	405.105,10
3	Verbindlichkeiten	8.655.910,13	8.677.287,77
3.1	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	369.828,03	466.149,19
3.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	174.138,00	240.944,35
3.3	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
3.4	Sonstige Verbindlichkeiten	8.111.944,10	7.970.194,23
4	Rechnungsabgrenzungsposten	5.300.000,00	4.700.000,00
	Summe Passiva	28.054.247,42	26.345.581,86

6 Anlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Haushaltsplan	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres Haushaltsplan
			2023	2024	2024	(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	5.428,00	7.500,00	4.137,50	3.362,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	59.087.394,21	63.231.501,98	62.597.998,11	633.503,87
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	114.370.573,74	129.786.654,63	128.972.859,68	813.794,95
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	89.955,18	33.500,00	66.220,23	-32.720,23
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	173.553.351,13	193.059.156,61	191.641.215,52	1.417.941,09
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.205.722,84	20.579.850,06	20.506.291,80	73.558,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.451.740,00	603.584,00	1.152.136,00	-548.552,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.423.212,68	5.644.789,52	5.408.170,11	236.619,41
14	66	Abschreibungen	631.646,79	1.125.000,00	467.280,25	657.719,75
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	147.221.330,75	165.135.633,03	164.717.734,01	417.899,02
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522,00	600,00	322,00	278,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	173.934.175,06	193.089.456,61	192.251.934,17	837.522,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-380.823,93	-30.300,00	-610.718,65	580.418,65
21	56, 57	Finanzerträge	37.866,46	30.300,00	16.741,72	13.558,28
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	37.866,46	30.300,00	16.741,72	13.558,28
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-342.957,47	0,00	-593.976,93	593.976,93
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)	-342.957,47	0,00	-593.976,93	593.976,93