Landkreis Darmstadt-Dieburg

Haushaltsplan 2027

www.ladadi.de

Landkreis Darmstadt-Dieburg
Zukunft. Regional. Leben.

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Der Landkreis im Überblick (Statistische Angaben) **1**

Haushaltssatzung **3**

Vorbericht **7**

Produktübersicht des Landkreises Darmstadt-Dieburg **33**

Haushaltsvermerke **55**

Ergebnishaushalt **59**
- Ergebnishaushalt 60
- PB 01 Innere Verwaltung 62
- PB 02 Sicherheit und Ordnung 128
- PB 03 Schulträgeraufgaben 176
- PB 04 Kultur und Wissenschaft 241
- PB 05 Soziale Leistungen 273
- PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 389
- PB 07 Gesundheitsdienste 471
- PB 08 Sportförderung 484
- PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung 489
- PB 10 Bauen und Wohnen 497
- PB 11 Ver- und Entsorgung 510
- PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 518
- PB 13 Natur- und Landschaftspflege 527
- PB 14 Umweltschutz 549
- PB 15 Wirtschaft und Tourismus 555
- PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 567

Finanzhaushalt **579**
- Finanzhaushalt 580
- PB 01 Innere Verwaltung 583
- PB 02 Sicherheit und Ordnung 595
- PB 03 Schulträgeraufgaben 607
- PB 04 Kultur und Wissenschaft 664
- PB 05 Soziale Leistungen 667
- PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 674
- PB 08 Sportförderung 684
- PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung 687
- PB 10 Bauen und Wohnen 690
- PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 693
- PB 13 Natur- und Landschaftspflege 698
- PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 701

Anlagen zum Haushaltsplan **707**
- Anlage 1: Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 708
- Anlage 2: Übersicht Verbindlichkeiten 709
- Anlage 3: Übersicht Rücklagen und Rückstellungen 710
- Anlage 4: Übersicht Fraktionsmittel 711
- Anlage 5: Übersicht Verwaltungsbudgets 712
- Anlage 6: Übersicht Schulbudgets 715
- Anlage 7: Übersicht Schulträgeraufgaben 717

Stellenplan **719**

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg im Überblick



Bevölkerung und Flächen im Landkreis Darmstadt-Dieburg (Stand: 31.12.2025)

Kommune	Bevölkerung	Fläche (km²)	Einwohner/km²
Alsbach-Hähnlein	9.240	15,77	586
Babenhausen	17.778	66,85	266
Bickenbach	6.085	9,26	657
Dieburg	15.791	23,08	684
Eppertshausen	6.398	13,11	488
Erzhausen	7.732	7,40	1.045
Fischbachtal	2.692	13,27	203
Griesheim	29.385	21,55	1.364
Groß-Bieberau	4.486	18,27	246
Groß-Umstadt	21.171	86,84	244
Groß-Zimmern	14.652	21,26	689
Messel	4.229	14,82	285
Modautal	5.099	31,79	160
Mühltal	13.839	25,34	546
Münster	14.657	20,78	705
Ober-Ramstadt	15.039	41,88	359
Otzberg	6.291	41,94	150
Pfungstadt	25.475	42,54	599
Reinheim	16.372	27,70	591
Roßdorf	13.025	20,60	632
Schaafheim	9.079	32,16	282
Seeheim-Jugenheim	16.376	28,00	585
Weiterstadt	26.638	34,40	774
Landkreis insgesamt	**301.529**	**658,64**	**458**

Straßen des überörtlichen Verkehrs (Stand: 01.01.2025)

Bundesautobahnen	53,2 km
Bundesstraße	130,9 km
Landesstraßen	223,5 km
Kreisstraßen	129,2 km

Allgemeinbildende Schulen (Stand: 01.11.2025)

Schulform	Anzahl	Klassen	Schüler/innen
Grundschulen	54	557	11.349
Hauptschulen	1	3	65
Realschulen	1	7	143
Gymnasien (inkl. Gymnasialzweige an Gesamtschulen)	17	269	9.754
Förderschulen	15	124	1.235
Gesamtschulen (ohne Gymnasialzweig)	17	keine Angaben	9.016
Mittelstufenschulen	1	7	156
Förderstufe	1	5	95

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort (Stand: 30.06.2025)

Land- und Forstwirtschaft, Fischerei	850
Produzierendes Gewerbe, Bergbau, Energiewirtschaft	16.081
Baugewerbe	6.624
Handel, Verkehr, Gastgewerbe	22.509
Information und Kommunikation	1.991
Finanz- und Versicherungsdienstleister	1.786
Freiberufliche, wissenschaftliche oder technische Dienstleister, sonstige wirtschaftliche Dienstleister, Immobilien	10.758
Öffentliche Verwaltung, Verteidigung, Sozialvers. Erzieh. u. Unterricht; Gesundheits- und Sozialwesen	18.215
sonstige Dienstleistungen	2.188
Insgesamt	**81.002**

Arbeitslose (Durchschnittswerte 2025)

Männlich	4.619
Weiblich	4.083
Insgesamt	**8.703**
davon 55 Jahre und älter	2.060
davon unter 25 Jahren	869

Quelle der Daten: Hessisches Statistisches Landesamt, Bundesagentur für Arbeit

H a u s h a l t s s a t z u n g

2 0 2 7

Haushaltssatzung
des Landkreises Darmstadt-Dieburg

Aufgrund der §§ 52 und 53 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), in Verbindung mit den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), hat der Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg am 14.12.2026 für das Haushaltsjahr 2027 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im Ergebnishaushalt	
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	790.083.477 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	827.019.858 Euro
mit einem Saldo von	-36.936.381 Euro
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro
mit einem Saldo von	0 Euro
mit einem Fehlbedarf von	36.936.381 Euro
im Finanzhaushalt	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-24.532.348 Euro
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.134.857 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	37.080.485 Euro
mit einem Saldo von	-22.945.628 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	24.472.933 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	23.033.741 Euro
mit einem Saldo von	1.439.192 Euro
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	46.038.784 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2027 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 24.472.933 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2027 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 21.983.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2027 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 160.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

a) Kreisumlage

Der Hebesatz für die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2027 zu erhebende Kreisumlage wird auf 39,241 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

b) Schulumlage

Der Hebesatz für den von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2027 zu erhebenden Zuschlag zur Kreisumlage wird auf 23,839 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Die Kreisumlage und der Zuschlag zur Kreisumlage sind in 12 Monatsraten jeweils zum 20. eines jeden Monats zu entrichten. Rückständige Umlagen sind nach § 54 HFAG mit jährlich 2 % über dem Basiszinssatz nach § 247 des Bürgerlichen Gesetzbuches zu verzinsen.

§ 6

Es gilt das vom Kreistag am 14.12.2026 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplans am 14.12.2026 beschlossene Stellenplan.

Darmstadt, den 14.12.2026

Klaus Peter Schellhaas
Landrat

Vorbericht zum Haushaltsplan 2027

Vorbemerkung

Einmal mehr liegt ein Haushaltsplan des Landkreises Darmstadt-Dieburg auf dem Tisch, der den gesetzlichen Anforderungen an den Haushaltsausgleich nicht genügt. Dass man sich dabei in bester Gesellschaft der großen Mehrzahl der anderen hessischen Landkreise befindet, ist dabei nur ein schwacher Trost. Denn der zunehmende Aufbau an Haushaltsfehlbeträgen in der Vermögensrechnung wird auch in künftigen Jahren einen Haushaltsausgleich nahezu unmöglich machen. Dazu kommt eine aus den Haushaltsfehlbeträgen resultierende Liquiditätslage, die automatisch zu einem Aufwachsen eines Liquiditätskreditbestandes führt, der in kurzem Zeitraum einen Stand der „Vor-Hessenkasse-Zeit“ erreichen und folglich den Haushalt durch zusätzliche Zinsaufwendungen belasten wird.

Die Ursachen hierfür liegen lt. Kreisfinanzbericht des Hessischen Landkreistages insbesondere in der anhaltend hohen Dynamik der Pflichtausgaben. Den größten Belastungsfaktor stellen weiterhin die sozialen Leistungen einschließlich der Kinder- und Jugendhilfe, der Leistungen nach dem SGB II sowie der Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen (LWV) dar. Hinzu kommen hohe Zuschussbedarfe aus der Krankenhausträgerschaft und dem öffentlichen Personennahverkehr sowie zusätzliche finanzielle Belastungen durch den Ausbau der Ganztagsbetreuung, die Unterbringung und Integration Geflüchteter sowie steigende Personal-, Sach- und Investitionskosten. Diese Ausgabenentwicklung kann durch die bestehenden Einnahmestrukturen der Landkreise zunehmend nicht mehr kompensiert werden.

Damit stehen die Landkreise vor erheblichen finanzpolitischen Herausforderungen. Die zunehmende Diskrepanz zwischen stetig wachsenden Pflichtaufgaben und der verfügbaren Finanzausstattung gefährdet die dauerhafte finanzielle Leistungs- und Investitionsfähigkeit der Landkreise - sofern sie überhaupt noch gegeben ist. Die Soforthilfe des Landes Ende 2025 als auch Investitionsmittel aus den unterschiedlichen Förderprogrammen sind ein willkommener Schritt zur Unterstützung der kommunalen Ebene. Das strukturelle Finanzierungsproblem der Landkreise wird dadurch allerdings nicht gelöst.

Eine große Bedeutung kommt hier dem Kommunalen Finanzausgleich zu. Mit dem Auslaufen der im Hessischen Finanzausgleichsgesetz vorgesehenen Festbetragsregelung zum 31.12.2027 besteht für das Ausgleichsjahr 2028 die Notwendigkeit einer gesetzgeberischen Initiative. Vor dem Hintergrund der Entwicklung der Kreishaushalte wird ein erheblicher gesetzgeberischen Handlungsbedarf gesehen, um die verfassungsrechtlich gebotene, aufgabenangemessene Finanzausstattung der Landkreise dauerhaft sicherzustellen. Dazu hat der Hessische Landkreistag zentrale Forderungen an den Landesgesetzgeber formuliert.

Auf der anderen Seite hat die finanzielle Situation die Verpflichtung zur Folge, in allen Bereichen des Kreishaushalts und auch seiner Beteiligungen die Haushalte auf das unbedingt Notwendige zu reduzieren und aktiv an der Konsolidierung zu arbeiten ist. Und dabei muss immer mehr die Frage nach dem „wie erbringe ich meine Leistungen“ in den Vordergrund rücken. Denn das „ob“ ist regelhaft, nicht zuletzt aufgrund des hohen Pflichtaufgabenanteils der Landkreise, bereits beantwortet.

Konsolidierungsbemühungen geraten jedoch immer dann an ihre Grenzen, wenn der zugrunde liegende Druck bereits seit Jahren das Handeln bestimmt, Vieles ausgereizt ist oder Ausgaben langfristigen Verpflichtungen unterliegen. Oder auch den letzten noch verbleibenden, eigenen politischen Handlungsspielraum zu nehmen droht.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 wurde am 31.03.2025 vom Kreistag zunächst als sog. Doppelhaushalt 2025/2026 beschlossen. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte am 04.07.2025, allerdings wurden die Genehmigungen zum Haushaltsjahr 2026 zunächst zurückgestellt. Die Haushaltssatzung wurde am 12.07.2025 öffentlich bekannt gemacht.

Die beschlossenen Haushaltsgesamtbeträge und das vom Kreisausschuss aufgestellte Ergebnis stellen sich wie folgt dar:

	Plan 2025	Ist 2025
Gesamtbetrag der Erträge	755.039.852 €	765.231.789 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	792.962.086 €	807.992.339 €
Fehlbedarf/-betrag im Ergebnishaushalt	**37.922.234 €**	**42.760.550 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**-35.559.417 €**	**-24.954.379 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.658.340 €	7.350.082 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	15.769.857 €	19.421.701 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-13.111.517 €**	**-12.071.619 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	14.561.351 €	16.456.435 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	13.904.306 €	18.064.921 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**657.045 €**	**-1.608.486 €**
Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	**0 €**	**34.533.435 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-48.013.889 €**	**-4.101.048 €**

Damit wurde der Haushaltsausgleich in der Rechnung nach den Vorgaben des § 92 Abs. 6 HGO weder im Ergebnis-, noch im Finanzhaushalt erreicht. Zwar standen noch Mittel der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage zur Verfügung, mit 8.413.993 Euro reichten diese jedoch nicht aus, um den Ausgleich im Ergebnishaushalt darzustellen. Die Rücklage ist damit aufgebraucht. Folgerichtig entstand auch ein negativer Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit, so dass auch im Finanzhaushalt der Ausgleich verfehlt wurde.

Im Laufe des Haushaltsjahres wurden dem Kreistag der Verpflichtung des § 28 GemHVO folgend am 15.09.2025 und am 08.12.2025 Berichte über den Haushaltsvollzug vorgelegt.

Nach § 112 HGO wurde der Jahresabschluss 2025 am 16.06.2026 vom Kreisausschuss aufgestellt und der Kreistag über den Haupt- und Finanzausschuss am 22.06.2026 über die wesentlichen Ergebnisse unterrichtet (siehe 0087-2026/DaDi).

Überblick über das Haushaltsjahr 2026

Nachdem die Aufsichtsbehörde die Genehmigungen zum Haushaltsjahr 2026 im Rahmen des Doppelhaushalts zunächst zurückgestellt hatte, hat der Kreistag am 22.06.2026 einen umfangreichen Anpassungsbeschluss zum Haushaltsjahr 2026 gefasst. Dieser führte letztendlich zur Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde, die mit Verfügung vom 03.09.2026 erfolgte. Die Haushaltssatzung 2026 wurde samt Genehmigungsvermerk am 04.09.2026 öffentlich bekannt gemacht. Sie enthielt folgende Festsetzungen bezüglich der Haushaltsgesamtbeträge:

Gesamtbetrag der Erträge	779.037.337 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	803.051.257 €
Fehlbedarf im Ergebnishaushalt	**24.013.920 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**-29.220.920 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.056.094 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	14.652.655 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-12.596.561 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	14.046.395 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	22.884.492 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-8.838.097 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-50.655.578 €**

Die Aufsichtsbehörde stuft die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises als „aktuell nicht gegeben“ ein. Weder im Ergebnis- noch im Finanzhaushalt konnte der jahresbezogene Haushaltsausgleich erzielt werden. Es standen zudem weder Mittel aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, noch ungebundene Liquidität zum Ausgleich des Ergebnis- bzw. Finanzhaushalts zur Verfügung. Dies setzt sich in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung fort, so dass die Aufsichtsbehörde zu keiner anderen Einschätzung kommen konnte.

Im ersten Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2026 (0244-2026/DaDi) zeigt sich zwar in der Gesamtbetrachtung zunächst ein positives Bild. Dabei darf aber nicht vergessen werden, dass viele Belastungen auf der Aufwandsseite erst in der zweiten Jahreshälfte anfallen, insbesondere auch durch Bildung von Rückstellungen im Zuge des Jahresabschlusses für noch ausstehende Verlustausgleiche an Beteiligungen (KG 71). Insofern kommt der Prognose der Budgetverantwortlichen eine besondere Bedeutung zu. Und diese kommt zu einem deutlich schlechteren Ergebnis, prognostiziert wird ein Haushaltsfehlbetrag von 45,6 Mio. Euro. Es bleibt abzuwarten, inwieweit sich diese Einschätzung im Bericht zum 30.09.2026 bzw. im Jahresabschluss bestätigt.

Nicht zuletzt zum Erreichen der etatisierten pauschalen Kürzungen hat der Kreisausschuss bereits am 14.07.2026 eine haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 107 HGO beschlossen (0179-2026/DaDi). Die relativ späte Beschlussfassung resultiert aus dem Umstand, dass bis zur öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung am 04.09.2026 ohnehin die einschränkenden Bestimmungen zur vorläufigen Haushaltsführung nach § 99 HGO, nach denen im Verwaltungsbetrieb nur pflichtige Leistungen und Leistungen, die zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs unbedingt erforderlich sind, zugelassen sind.

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2027

Den Zahlen des vorliegenden Haushaltsentwurfs gingen intensive Gespräche zwischen der Dezernentin und den Dezernenten und ihren Fachbereichen voraus. Ziel dabei war neben der Sensibilisierung der Mitarbeitenden für die Haushaltsnotlage die Suche nach Wegen, der in der Vorbemerkung beschriebenen Dynamik entgegenzuwirken.

Trotz des hohen Spardrucks müssen Pflichtleistungen bei Hinterfragen der Standards erbracht, andere Leistungen gekürzt oder ganz gestrichen werden, ohne dabei deren Notwendigkeit auf der einen und das Haushaltsergebnis auf der anderen Seite aus den Augen zu verlieren. Diese Gratwanderung erfolgte immer unter Beachtung der in § 10 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) verankerten Planungsgrundsätze. Die Ansätze wurden nach bestem Wissen unter Berücksichtigung der aktuellen Rechtslage und der sich abzeichnenden Entwicklungen ermittelt.

Das Ergebnis drückt sich in nachfolgenden Haushaltsgesamtbeträgen aus:

Gesamtbetrag der Erträge	790.083.477 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	827.019.858 €
Fehlbedarf im Ergebnishaushalt	**36.936.381 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**-24.532.348 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	14.134.857 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	37.080.485 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-22.945.628 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	24.472.933 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	23.033.741 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**1.439.192 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-46.038.784 €**

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbedarf in Höhe von 36,9 Mio. Euro ab. Damit erhöht sich der Fehlbedarf gegenüber dem Haushaltsjahr 2026 nochmal um 12,9 Mio. Euro. Mit der Ergebnisverwendung 2025 wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aufgebraucht, so dass ein Ausgleich des Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt aus Rücklagenmitteln nicht mehr möglich ist.

Dabei erhöhen sich die allgemeinen Deckungsmittel aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisung (incl. Soforthilfe des Landes in 2026) von 324,5 Mio. Euro in 2026 auf 338,7 Mio. Euro in 2027, was jedoch nicht ausreicht, um die steigenden Aufwendungen zu finanzieren. So landen z. B. von den zusätzlichen 14,2 Mio. Euro an Mehrerträgen direkt 9,5 Mio. Euro beim Landeswohlfahrtsverband Hessen (LWV). Bleiben also gerade einmal 4,7 Mio. Euro -inkl. bereits enthaltener Kreisumlageerhöhung- um weitere nicht steuerbare Zuwächse im Kreishaushalt zu finanzieren.

Auch im Finanzhaushalt zeigt sich eine immense Deckungslücke schon allein durch den negativen Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit. Eine Deckung durch ungebundene Liquidität ist nicht möglich – im Gegenteil: Der Landkreis wird im Haushaltsjahr 2027 andauernd auf Liquiditätskredite zurückgreifen müssen, deren Ablösung auch zum Ende des Haushaltsjahres nicht möglich sein wird. Der Bestand an Liquiditätskrediten wird sich weiter aufbauen, was durch die anfallenden Zinsen auch den Haushalt nachhaltig belasten wird.

Eine Entspannung der finanziellen Situation ist also auch für das Haushaltsjahr 2027 nicht zu erwarten.

Über die einzelnen Entwicklungen, die zu diesen Ergebnissen führen, wird auf den folgenden Seiten berichtet, angefangen mit der Entwicklung des Ergebnishaushalts, heruntergebrochen auf die 16 Produktbereiche (Ergebnisse vor ILV in €):

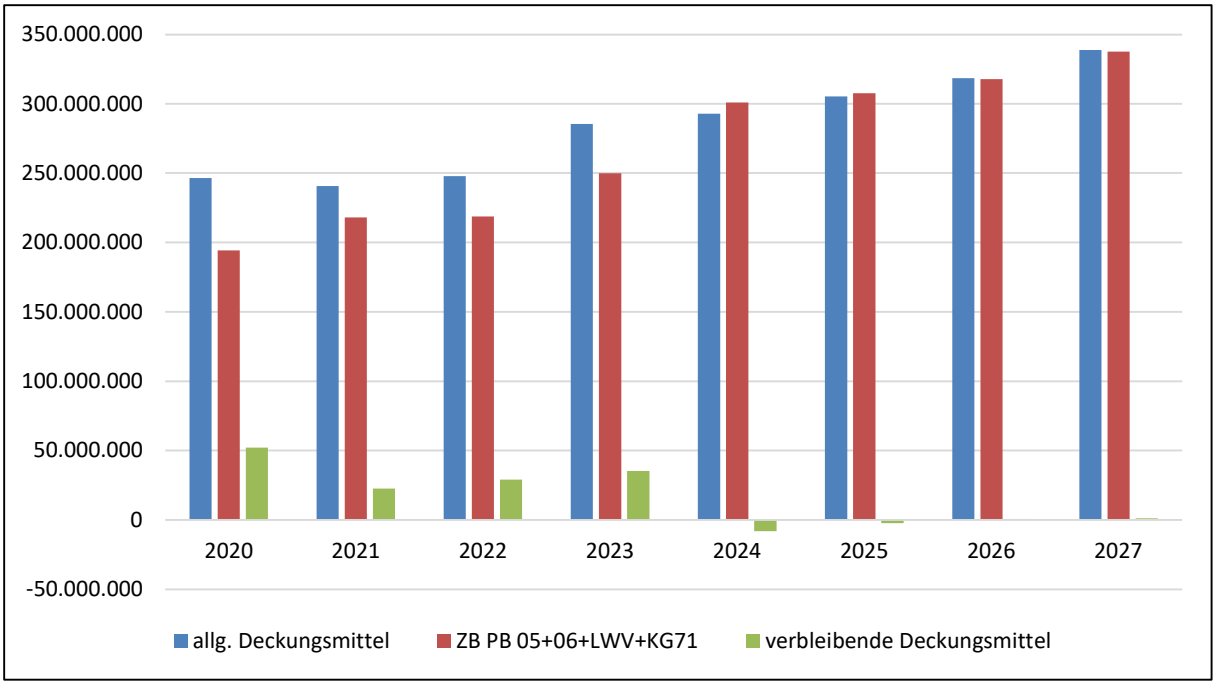
Produktbereich	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
01 Innere Verwaltung	-42.828.009	-40.940.593	-42.110.941
02 Sicherheit und Ordnung	-11.515.644	-11.063.304	-10.583.302
03 Schulträgeraufgaben	8.993.319	10.068.317	9.061.361
04 Kultur und Wissenschaft	-1.120.925	-1.127.011	-903.451
05 Soziale Leistungen	-92.920.703	-87.477.183	-83.402.637
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-100.281.991	-93.837.330	-90.638.694
07 Gesundheitsdienste	-32.968.980	-32.331.407	-29.254.934
08 Sportförderung	-3.106.370	-2.058.300	-2.014.443
09 Räumliche Planung u. Entwicklung	-1.053.592	-942.818	-788.246
10 Bauen und Wohnen	299.747	753.364	80.873
11 Ver- und Entsorgung	-201.280	-181.145	-3.008
12 Verkehrsflächen/-anlagen, ÖPNV	-23.513.233	-23.447.156	-21.934.572
13 Natur- und Landschaftspflege	-1.031.218	-937.144	-913.543
14 Umweltschutz	-144.915	-130.605	-141.159
15 Wirtschaft und Tourismus	2.250.795	2.767.658	2.667.816
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	278.707.466	272.902.535	228.118.329
Pauschale Aufwandskürzung	-16.500.848	-16.031.798	
Summen (Ergebnis)	**-36.936.381**	**-24.013.920**	**-42.760.551**

Der Vergleich der Produktbereiche wird durch die im Produktbereich 16 veranschlagten pauschalen Aufwandskürzungen leicht verfälscht, weshalb diese herausgerechnet und gesondert dargestellt sind. Weitere Erläuterungen dazu weiter unten.

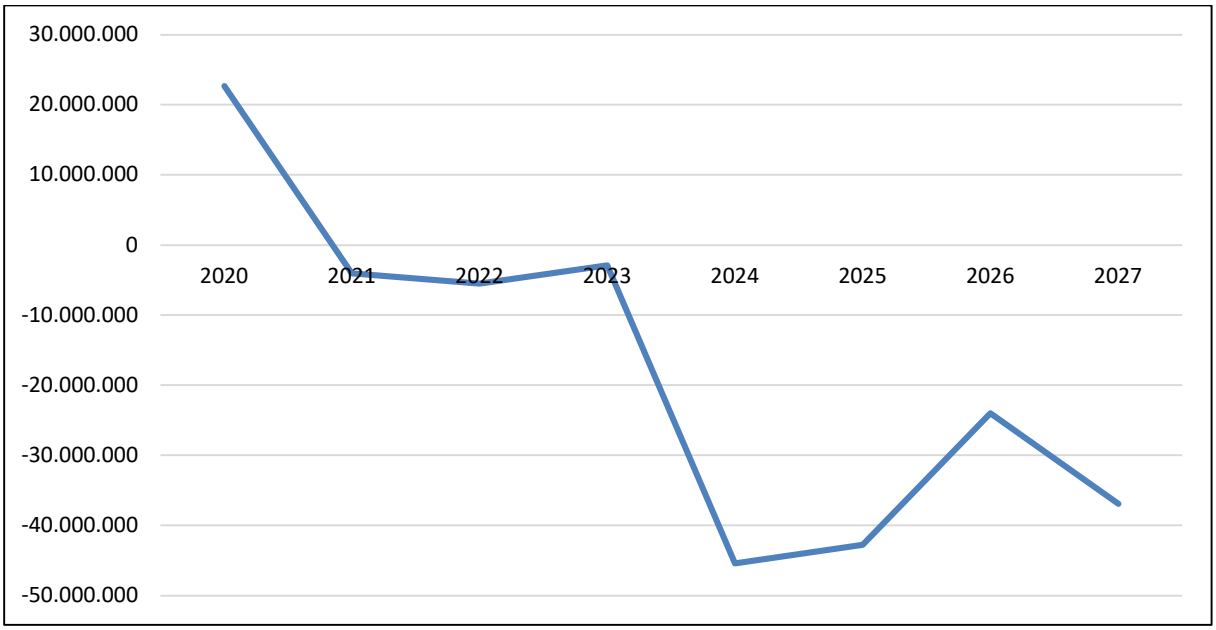
Auf den ersten Blick fallen die Anstiege der Zuschussbedarfe in den Produktbereichen 01 und insbesondere in den Produktbereichen 05 und 06 ins Auge. Der Produktbereich 01 enthält alle Kosten der inneren Verwaltung. Dazu gehört auch die Instandhaltung der eigenen (alternden) Liegenschaften (Landratsämter) und die IT-Kosten, die beide in erster Linie den Anstieg des Zuschussbedarfes verantworten. In den Produktbereichen 05 und 06, die die Aufgaben der Sozialgesetzgebung abbilden, steigt der Zuschussbedarf allein um 11,9 Mio. Euro.

Da der Landkreis über keine eigenen Steuereinnahmen verfügt, erfolgt die Finanzierung über die Mechanismen des kommunalen Finanzausgleichs. Als allgemeine Deckungsmittel stehen dem Landkreis die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage zur Verfügung. Dass letztere allerdings je nach deren Finanzkraft durch die kreisangehörigen Kommunen an den Landkreis zu entrichten ist und damit für hinreichend Zwist in der kommunalen Familie sorgt, ist hinlänglich bekannt. Beide genannten Positionen werden im Produktbereich 16 abgebildet, dessen Überschuss, wie oben zu erkennen, den Anstieg der Zuschussbedarfe nicht ausgleichen kann.

Nachfolgendes Diagramm betrachtet genau diese Positionen, ergänzt um die Kontengruppe 71 (ohne PB 03, da kostendeckend durch die Schulumlage finanziert), die die Zuweisungen an die Eigenbetriebe und Beteiligungen (z. B. Kreiskliniken, Gesundheitsamt, ÖPNV) enthält. Es zeigt, dass der Spielraum durch die allgemeinen Deckungsmittel von über 50 Mio. Euro in 2020 nahezu verschwunden ist, was die oft formulierte „strukturelle Unterfinanzierung“ der Landkreise belegt.



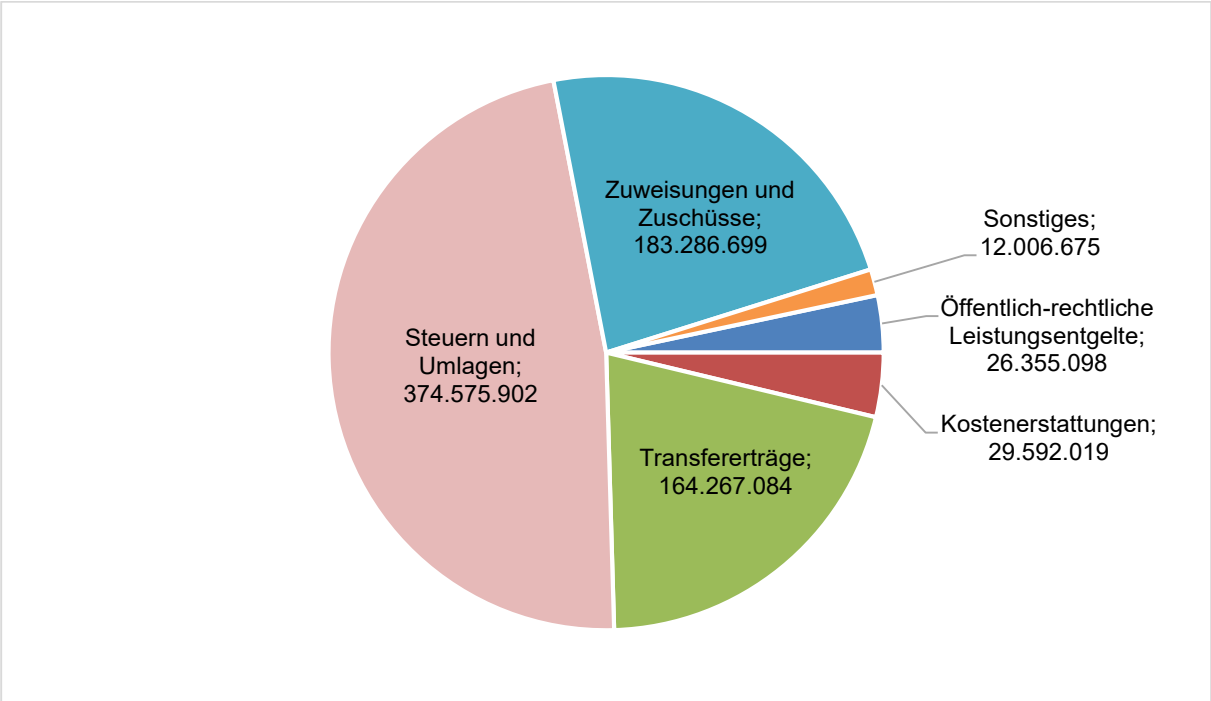
Das spiegelt sich auch in den Haushaltsergebnissen (Gesamtergebnisse Ergebnishaushalt) wider:



Der daraus resultierende Konsolidierungsdruck ist erheblich. Eine „Ergebnisumkehr“ wird daraus nur schwer zu erreichen sein, zu gering sind die wirklich frei zu beeinflussenden Faktoren und Leistungen. Gerade deshalb tritt die sog. Standardfrage verstärkt in den Vordergrund: Müssen die Leistungen so erbracht werden, wie wir sie erbringen oder können Einsparungen erzielt werden, indem die Standards vertretbar herabgesenkt werden?

Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten (in T€)

A. Erträge



	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.355,1	25.322,2	24.229,2

Unter die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie die Buß- und Zwangsgelder. Die Position zeigt sich recht stabil, die Anstiege sind auf Anpassungen der Gebührensatzungen, in der Regel Gebührenerhöhungen, zurückzuführen.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	29.592,0	30.878,9	32.272,0

Unter die Kostenersatzleistungen und -erstattungen fallen Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Leistungen bei Vorlage gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen. Mit rund 18,6 Mio. € entfällt der Großteil auf das vom Bund erstattete Budget der Kreisagentur für Beschäftigung. Dem Bereich ist auch der Rückgang der Erträge zuzuordnen, was aufgrund geringer geplanter (Transfer-)Aufwendungen auch folgerichtig ist.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
55	Steuern und steuerähnliche Erträge, gesetzliche Umlagen	374.575,9	344.223,5	327.671,6

Die Kreis- und Schulumlage sowie die Jagdsteuer (52 T€) fallen in diese Kontengruppe. Ausführungen zu den Festsetzungen von Kreis- und Schulumlage sind dem Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“ zu entnehmen.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
547	Erträge aus Transferleistungen	164.267,1	167.126,5	167.705,6

Ein Ersatz von sozialen Leistungen (Transfererträge) liegt vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich konsumtive Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung empfangen werden, z.B. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie Kostenerstattungen durch Träger von sozialen Leistungen. Grundsätzlich besteht eine gewisse Abhängigkeit zwischen den Transfererträgen und den Transferaufwendungen. Allerdings ist festzustellen, dass seit 2019 ein steter Abwärtstrend eingesetzt hat. Betrug im Jahr 2019 der Anteil der Transfererträge an den Transferaufwendungen noch 51,9 %, so liegt dieser im Jahr 2027 bei nur noch 42,6 %, wozu auch gesetzliche Änderungen von Bundesseite, z. B. das „Angehörigenentlastungsgesetz“ beigetragen haben. Die Entwicklung der Transfererträge in den wesentlichen Bereichen kann der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden (in T€):

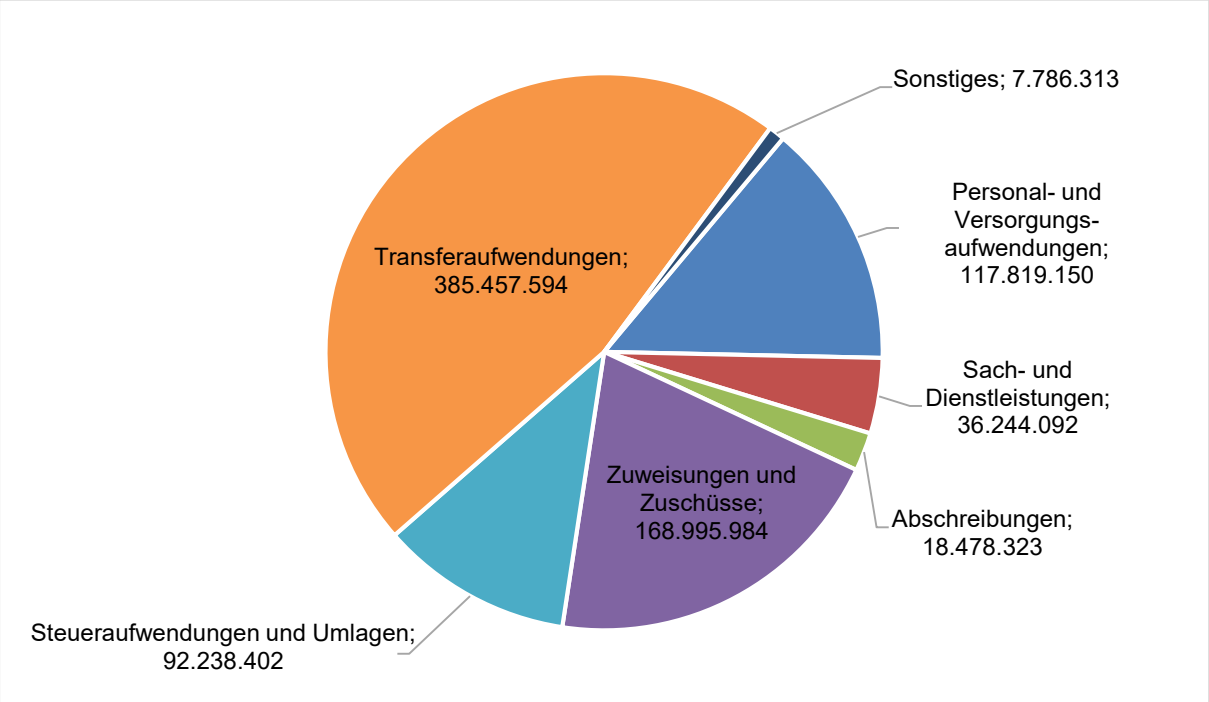
	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
0501	Hilfen nach SGB XII	1.862,7	1.259,9	1.735,5
0502	Grundsicherung SGB II	133.489,8	136.778,2	129.856,8
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	1.202,0	1.602,0	1.839,9
0507	Leistungen nach dem UVG	8.413,3	8.820,2	8.620,0
0510	Eingliederungshilfe SGB IX	570,0	843,0	633,6
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.787,4	14.244,5	20.177,5

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, allgemeine Umlagen	183.286,7	188.442,0	180.117,4

Die Schlüsselzuweisungen (Produkt 160101) machen den größten Anteil an dieser Kontengruppe aus (siehe Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“), danach kommen die Zuweisungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie für Asylsuchende (Pauschalen). Im Jahr 2026 enthielt der Ansatz die einmalige Soforthilfe des Landes in Höhe von 6,1 Mio. Euro, was in der Zeitreihe den Ausschlag des Betrages nach oben erklärt. Dazu kommen laufende Zuweisungen und Projektförderungen überwiegend vom Land. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der wesentlichen Bereiche für diese Kontengruppe:

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
03	Schulträgeraufgaben	9.668,4	8.846,8	9.674,3
050106	Grundsicherung im Alter	40.426,5	42.246,5	35.967,1
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	22.240,0	24.312,5	29.322,8
160101	Schlüsselzuweisungen	105.708,2	101.875,5	99.263,0

B. Aufwendungen



	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
62-65	Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)	110.644,7	103.489,0	100.085,6

Für den Anstieg der Personalaufwendungen in Höhe von rd. 7,2 Mio. € sind hauptsächlich folgende Faktoren ausschlaggebend (in T€):

Personalaufwand 2026	103.489,0
Ansatzkürzung Differenz 2026 - 2027	500,0
Tarif-/Besoldungserhöhungen	4.335,0
Stufensteigerungen, Höhergruppierungen nach Bewertung	900,0
Beihilfe, Jobticket	285,0
Stellenveränderungen	1.035,7
Personalaufwand 2027	110.644,7

In 2026 wurde eine Aufwandskürzung für voraussichtlich unbesetzte Stellen von 4 Mio. € berücksichtigt, für 2027 in Höhe von 3,5 Mio. Euro. Für eine Tarifsteigerung wurden 3 %, für eine Besoldungserhöhung 3,2 % eingerechnet. Darüber hinaus steigen die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung um 0,5 % sowie tariflich auch die Jahressonderzahlung. Was die Stellenveränderungen angeht, wird auf die Erläuterungen im Stellenplan verwiesen. Darin enthalten ist u. a. die Weiterbeschäftigung der Klimaanpassungsmanager/innen.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.244,1	24.987,1	43.206,3

Bei Betrachtung der dargestellten Zahlen muss berücksichtigt werden, dass in dieser Kontengruppe pauschale Aufwandskürzungen in Höhe von 16.031,8 T€ in 2026 und 6.875,4 T€ in 2027 veranschlagt sind. Weitere Ausführungen dazu erfolgen am Ende dieses Kapitels.

Unter die Sach- und Dienstleistungen fallen alle Aufwendungen für Material und Energie, bezogene Leistungen, die Inanspruchnahme von Diensten, Geschäftsbedarf u. ä. In den Produktbereichen 01 und 03 sind regelhaft die höchsten Ansätze zu finden, durch die Aufwendungen zur Bekämpfung der afrikanischen Schweinepest muss aber auch der PB 02 mit betrachtet werden:

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
01	Innere Verwaltung	13.917,6	13.614,6	10.881,0
02	Sicherheit und Ordnung	5.156,5	4.967,3	4.145,2
03	Schulträgeraufgaben	14.641,7	13.431,7	20.416,8*

*Incl Bildung Sonderposten Schulumlage i. H. v. 8.182,2 T€

Der Anstieg im PB 03 geht auf zwei Faktoren zurück: Einerseits steigende Kosten in Zusammenhang mit der Beförderung insbesondere benachteiligter Kinder und Jugendliche, andererseits höhere Fremdleistungen zur Essensausgabe und deren Administration infolge steigender Zahlen an Essensteilnehmenden im Ganztagsangebot.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
71	Zuweisungen und Zuschüsse, Kostenerstattungen	168.996,0	167.278,2	160.962,4

Bei Betrachtung der dargestellten Zahlen muss berücksichtigt werden, dass in dieser Kontengruppe pauschale Aufwandskürzungen in Höhe von 4.125,2 T€ in 2027 veranschlagt sind. Weitere Ausführungen dazu erfolgen am Ende dieses Kapitels.

Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung von originären Aufgaben des Zuwendungsgebers. Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichsaufwendungen für sach- und personenbezogene Leistungen zwischen der Ebene der öffentlichen Hand und/oder den Leistungsträgern bei Vorliegen gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen zu verstehen. Dazu zählen u. a. die Ausgleichszahlungen an die Eigenbetriebe, die Umlage an das Gesundheitsamt, die Zahlungen an die Verkehrsverbände, die Gastschulbeiträge oder Zuschüsse an Vereine, Verbände oder freie Träger.

Die Entwicklung der wesentlichen Positionen ist nachfolgend dargestellt:

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
03	Gebäudemanagement Schulen	88.464,2	84.543,7	79.427,3
03	Gastschulbeiträge	6.798,1	6.369,1	5.903,9
03	Sonstige Zuweisungen Schulträgerschaft	19.091,6	15.917,7	15.062,2
05	Soziale Leistungen	3.649,6	3.682,4	5.232,1
070101	Kreiskliniken	17.741,0	24.220,4	22.283,4
070201	Gesundheitsamt	7.107,8	3.293,0	2.898,3
120201	ÖPNV	22.487,3	22.400,0	22.482,5

Bei Betrachtung der wesentlichen Positionen stechen vier Bereiche in Bezug auf ihre Veränderungen gegenüber dem Vorjahr hervor. Sowohl beim Gebäudemanagement Schulen als auch bei den Kreiskliniken wird auf die Wirtschaftspläne der jeweiligen Eigenbetriebe verwiesen. Die Erhöhung der sonstigen Zuweisungen im Bereich der Schulträgerschaft geht nahezu allein auf das Produkt 030905 (Pakt für den Ganztag) zurück. Beim Gesundheitsamt steigt die an den Zweckverband zu zahlende Umlage infolge des Wegfalls der Bundes- bzw. Landesmittel für die Personalausstattung aus dem Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD).

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
73	Steueraufwendungen, gesetzliche Umlageverpflichtungen	92.238,4	82.602,0	79.537,3

Die in dieser Kontengruppe ausgewiesenen Beträge umfassen die Krankenhaus- und die LWV-Umlage, Näheres dazu im Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“.

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
72	Transferaufwendungen	385.457,6	392.158,6	384.946,5

Bei Betrachtung der dargestellten Zahlen muss berücksichtigt werden, dass in dieser Kontengruppe pauschale Aufwandskürzungen in Höhe von 5.500,3 T€ in 2027 veranschlagt sind. Weitere Ausführungen dazu erfolgen am Ende dieses Kapitels.

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahlende festzusetzen hat. Sie sind fast ausschließlich in den Produktbereichen 05 und 06 zu finden und umfassen die klassischen Sozialleistungen, u. a. nach SGB II, SGB VIII, SGB IX und SGB XII.

Die nachfolgende aufgeführte Entwicklung der Transferaufwendungen zeigt die Veränderungen in den wesentlichen Bereichen (in T€):

	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
0501	Hilfen nach SGB XII	63.221,5	61.931,7	56.984,0
0502	Grundsicherung SGB II	155.950,9	159.572,5	150.581,2
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	27.483,7	32.746,4	37.177,0
0507	Leistungen nach dem UVG	10.198,7	10.451,2	9.409,1
0510	Eingliederungshilfe SGB IX	33.182,0	31.806,5	30.192,6
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	99.193,9	94.736,4	99.072,5
060305	*davon Eingliederungshilfe*	38.415,4	33.498,3	33.975,8

Waren in den letzten Jahren nahezu dramatische Anstiege bei den Transferleistungen zu verzeichnen tritt mit dem Haushalt 2027 zunächst einmal unter Beachtung der pauschalen Aufwandskürzung eine gewisse Verstetigung auf hohem Niveau ein. Dabei ist zu beachten, dass die letzte Planung aufgrund des Doppelhaushalts im Juni 2024 erfolgte, so dass naturgemäß allein in der Dynamik des Sozialbereichs einige Veränderungen und Verschiebungen abzubilden sind.

Zur Entlastung trägt insbesondere der Bereich „Zuwanderung“ bei, in dem aufgrund geringerer Fallzahlen die Aufwendungen (und damit aber auch die Erträge) deutlich zurückgehen. Auch in der Grundsicherung wird von gleichbleibenden Fallzahlen auf Basis der Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr ausgegangen.

Auf der anderen Seite wird deutlich, dass in der Pflege und in der Eingliederungshilfe nach wie vor Fallzahlen als auch Fallkosten weiter in die Höhe gehen. In der Hilfe zur Pflege (Produkt 050102) ist ungebremst mit einer steigenden Anzahl von Menschen zu rechnen, bei denen die Leistungen der Pflegeversicherung den tatsächlichen Bedarf nicht abdecken. Ebenso werden die Entgelte der ambulanten und stationären Leistungsanbieter durch höhere Personal- und Sachkosten steigen. Es ist davon auszugehen, dass die Aufwendungen deutlich über dem Ist-Ergebnis von 2025 liegen werden. Veränderungen durch mögliche Reformen oder gesetzlichen Anpassungen im SGB XI und SGB XII, die eine Entlastung der kommunalen Ebene nach sich ziehen würden, sind derzeit weder absehbar noch planbar.

In der Teilhabe an Bildung nach dem SGB IX und der Eingliederungshilfe nach SGB VIII ist der Bedarf an Integrationshelfern in Regel- und Förderschulen nach wie vor extrem hoch. Die getroffenen Maßnahmen zur Steuerung der Anträge zeigen aber auch Wirkung. Durch verstärkte Beratung und das Hinwirken darauf, dass Barrieren im Umfeld abgebaut werden, steigt die Anzahl der Bewilligungen nicht mehr so stark an wie in den vergangenen Jahren, obwohl die Antragszahlen insgesamt weiter zunehmen. Ein Grund dafür ist der weitere Ausbau der infrastrukturellen Poolingmaßnahmen an Schulen. Dadurch steigen zwar die Aufwendungen für die systemische Schulbegleitung, weil weitere Schulen, und bei bereits teilnehmenden Schulen immer mehr Klassen, sich an der systemischen Schulbegleitung beteiligen. Ohne die infrastrukturellen Schulbegleiterpools wären die Kosten für die Einzelbetreuung durch Integrationshelfer allerdings wesentlich höher.

Unverändert zeigt sich auch die Situation in der Kinder- und Jugendhilfe. Immer mehr Familien sind den extremen, vielfältigen Belastungen durch die unterschiedlichsten Einflussfaktoren nicht mehr gewachsen. Die Folge ist eine erhöhte Inanspruchnahme von Leistungen der Jugendhilfe, deren Zuschussbedarf sich weiter erhöht. Dazu kommt, dass sich offenbar auch die Sensibilität in der Bevölkerung für den Schutz von Kindern und Jugendlichen weiter erhöht. Ein Beleg dafür könnten die deutlichen gestiegenen Gefährdungsmeldungen sein, die oft den Einstieg in sich anschließende Jugendhilfemaßnahmen begründen. Eine Entlastung ist dabei nicht in Sicht. Die Anzahl der 0 bis 20-Jährigen bleibt zumindest bis 2030 auf unverändert hohem Niveau. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Verteilung der Transferaufwendungen auf die verschiedenen Hilfebereiche:

Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
Tageseinrichtungen für Kinder	1.298,5	1.287,0	1.140,1
Tagespflege	6.200,6	6.245,6	5.875,0
Erziehung in der Familie	2.034,9	2.564,9	1.610,8
Sozialpädagogische Familienhilfe	9.110,0	6.297,0	8.454,3
Erziehung in einer Tagesgruppe	4.402,1	4.463,1	4.302,2
Vollzeitpflege	5.156,0	5.506,0	4.617,6
Heimerziehung; betreute Wohnformen	19.289,0	21.528,4	17.217,9
Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	1.872,7	1.194,1	1.832,7
Eingliederungshilfe	38.415,4	33.498,3	33.975,8
Hilfen für junge Volljährige	3.753,7	4.138,7	3.509,7
Inobhutnahmen	3.581,6	3.331,6	4.237,8
*Unbegleitete minderjährige Ausländer*innen*	*2.860,0*	*2.773,4*	*11.237,5*

Während für die Eingliederungshilfe auf die obigen Ausführungen verwiesen wird, liegt der Grund für den Kostenanstieg bei der sozialpädagogischen Familienhilfe in einer Zunahme von Fallzahlen. Neben den Fallzahlen werden bei der Ermittlung der Haushaltsansätze auch erwartete Kostenanstiege für die Entgelte der Leistungserbringer berücksichtigt.

Pauschale Kürzung der Aufwendungen/Auszahlungen

Seit 2025 sind abweichend von den Vorgaben des § 4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den zahlungswirksamen Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens zugelassen. Eine Evaluierung der Erfahrungen mit dem Instrument der pauschalen Kürzungen in den Jahren 2025 und 2026 soll parallel erfolgen, um über die künftige Regelung zu entscheiden.

Auch 2027 können die Kommunen pauschale Kürzungen von ordentlichen Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages dieser Aufwendungen veranschlagen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind entsprechend zu kürzen. Grundsätzlich bleibt es der kommunalen Selbstverwaltung überlassen, wie diese pauschalen Kürzungen vollzogen werden. Die Kommune hat in eigenem Interesse durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass im Haushaltsvollzug die gesetzten Ziele eingehalten werden.

Die pauschalen Kürzungen sind im Haushaltsplan so zu erfassen, dass diese bei der Ermittlung der Planaufwendungen in den Zeilen 11 bis 13 und 15 bis 18 sowie Zeile 22 des Ergebnishaushalts und der Planauszahlungen in den Zeilen 10 bis 17 des Finanzhaushalts bereits enthalten sind. Die pauschalen Kürzungen sind somit als negative Planansätze den Planaufwendungen bzw. Planauszahlungen gegenüberzustellen und werden damit bei der rechnerischen Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit einbezogen. Es ist ausreichend, die pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen in einer der o. g. Zeilen zu berücksichtigen. Dabei sind die für den Haushalt beschlossenen Regelungen zur Deckungsfähigkeit zu beachten. Die Höhe und Zuordnung der pauschalen Kürzungen sind im Vorbericht zum Haushalt gesondert darzustellen und zu erläutern. Die Erfahrungen aus den Jahren 2025 und 2026 sind dabei zu berücksichtigen.

Soweit dazu die Ausführungen aus dem aktuellen Finanzplanungserlass vom 08.09.2026. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg hat von der Möglichkeit der pauschalen Kürzung wie folgt Gebrauch gemacht:

Im Haushaltsjahr 2025 wurden insgesamt 16.182.900 Euro pauschale Kürzungen in der Kontengruppe der Sach- und Dienstleitungen (Zeile 13 des Ergebnishaushalts) veranschlagt. Davon entfielen 3.550.461 Euro auf den Produktbereich 03 und damit den Deckungskreis der Schulumlage sowie 12.632.439 Euro auf den Deckungskreis der Kreisumlage; die Veranschlagung erfolgte im Produktbereich 16. Flankiert wurde die Veranschlagung durch eine haushaltswirtschaftliche Sperre des Kreisausschusses sowie einer entsprechenden Verfügung zur Bewirtschaftung des Haushalts, mit der die Zielerreichung der Verwaltung vorgegeben wurde. Im Ergebnis lässt sich festhalten, dass das Jahr 2025 zwar mit einer Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3,6 Mio. Euro abschließt, die allerdings auf einen erhöhten und nicht zahlungswirksamen Mehraufwand aus der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen basiert.

Im Haushaltsjahr 2026 wurde die pauschale Kürzung in Höhe von 16.031.798 Euro ebenfalls bei den Sach- und Dienstleitungen, allerdings einzig im Produktbereich 16, veranschlagt. Wie im Jahr 2025 hat der Kreisausschuss auch 2026 eine haushaltswirtschaftliche Sperre beschlossen. Inwieweit die Kürzungen verwaltungsseitig realisiert werden können, wird sich spätestens im Jahresabschluss zeigen.

Auch der Haushaltsplan 2027 enthält die pauschalen Kürzungen in Höhe von 2 % der zahlungswirksamen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 16.500.848 Euro. Aus den Erfahrungen und Auswertungen des abgeschlossenen Jahres 2025 heraus wurden diese jetzt jedoch auf drei Kontengruppen verteilt und wie folgt im Produktbereich 16 zentral veranschlagt:

Zeile 13 Sach- und Dienstleistungen	6.875.353 €
Zeile 15 Zuweisungen und Zuschüsse	4.125.212 €
Zeile 17 Transferaufwendungen	5.500.283 €

Im Finanzhaushalt erfolgte die Kürzung bei den korrespondierenden Auszahlungsarten.

Kommunaler Finanzausgleich

Die Ansätze des kommunalen Finanzausgleichs basieren auf den Planungsdaten des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 25.09.2026 für das Ausgleichsjahr 2027 sowie in der mittelfristigen Planung auf den Orientierungsdaten gem. Finanzplanungserlass vom 08.09.2026.

Nach der Frühjahrsprojektion 2026 der Bundesregierung, die eine wesentliche Grundlage der Mai-Steuerschätzung darstellt, leidet die deutsche Wirtschaft aktuell unter den Folgen geopolitischer Krisen, insbesondere des Kriegs im Nahen Osten und der Blockade der Straße von Hormus. Diese Entwicklungen haben zu deutlichen Anstiegen der Energie- und Rohstoffpreise geführt, die die Kaufkraft der privaten Haushalte sowie die Produktionskosten der Unternehmen belasten. Die Wachstumsprognose für das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) musste vor diesem Hintergrund auf 0,5 % für 2026 und 0,9 % für 2027 spürbar nach unten korrigiert werden. Die schwache konjunkturelle Dynamik in den Jahren 2026 und 2027 spiegelt sich entsprechend in der Entwicklung der Steuereinnahmen wider. Ausschlaggebend für die angespannte Finanzlage der Kommunen ist jedoch nicht primär die wirtschaftliche Entwicklung, sondern vielmehr die kontinuierlich steigendende Ausgabenbelastung, deren Dynamik seit dem Jahr 2023 den Zuwachs der Einnahmen übersteigt. Kostentreiber ist dabei neben den Tarifabschlüssen vor allem die überproportionale Entwicklung bei den Sozialausgaben durch Standards und bürokratische Vorgaben sowie hohe Umsetzungs- oder Berichtsstandards des Bundes.

Neben den aktuellen gesamtwirtschaftlichen Rahmendaten ist zu beachten, dass insbesondere ab dem Jahr 2028 alle Prognosen unter dem Vorbehalt der Ergebnisse der anstehenden Evaluierung des KFA und die damit einhergehenden Änderungen des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (HFAG) stehen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt das sog. „KFA-Ergebnis“ (in T€). Also die Ansätze, die im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs festgesetzt werden und als allgemeine Deckungsmittel dem Kreishaushalt zur Verfügung stehen. Da die Schulumlage zum Ausgleich der Kosten aus der Schulträgerschaft einen eigenen Deckungskreis innerhalb des Haushalts bildet, ist sie in dieser Tabelle nicht aufgeführt. Stellt man nun diesem Ergebnis die Entwicklung der Zuschussbedarfe in den Produktbereichen 05 (Soziale Leistungen), 06 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe), 07 (Gesundheit) und 12 (Verkehr und ÖPNV) gegenüber, lässt sich die Ergebnisentwicklung des Kreishaushalts leicht ablesen. Oder anders ausgedrückt: Die Finanzausstattung reicht nicht aus, um die Entwicklung der pflichtigen Bereiche vollumfänglich zu finanzieren.

Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025	Ist 2024
Kreisumlage	232.983,6	216.560,3	206.229,3	198.381,0
Schlüsselzuweisungen	105.708,2	101.875,5	99.081,4	94.483,6
Summe Erträge	**338.691,8**	**318.435,8**	**305.310,7**	**292.864,6**
LWV-Umlage	85.523,8	76.028,6	72.957,1	68.829,0
Krankenhausumlage	6.714,6	6.573,4	6.580,3	6.569,3
Summe Aufwendungen	**92.238,4**	**82.602,0**	**79.537,4**	**75.398,3**
Ergebnis KFA	**246.453,4**	**235.833,8**	**225.773,3**	**217.466,3**
Zuschussbedarfe				
05 Soziales	92.920,7	87.477,2	83.402,6	84.555,3
06 Kinder, Jugend, Familie	100.282,0	93.837,3	90.638,7	86.209,6
07 Gesundheit (o. Umlage)	32.969,0	32.331,4	29.254,9	32.138,3
12 Verkehr (u. a. ÖPNV)	23.513,2	23.447,2	21.934,6	24.015,9
Summe	**249.684,9**	**237.093,1**	**225.230,8**	**226.919,1**
Finanzierungsdelta	**-3.231,5**	**-1.259,3**	**-542,5**	**-9.452,8**

Im Jahr 2023 standen noch fast 41 Mio. € aus dem KFA Ergebnis zur Deckung anderer Haushaltsbereiche zur Verfügung.

Interessant dabei ist auch die Entwicklung in der Finanzierung des Landeswohlfahrtsverbandes. Nach § 35 des Hessischen Gesetzes zur Regelung des Finanzausgleichs (HFAG) erhält der LWV eine jährliche Finanzzuweisung vom Land, die im Landeshaushalt festgelegt wird. Diese wurde zwar in den letzten Jahren jährlich um 5 Mio. Euro angehoben. Bezogen auf das zu finanzierende Gesamtvolumen des LWV-Haushalts nimmt aber der Anteil des Landes Jahr für Jahr kontinuierlich ab. Die Folge daraus ist eine Verschiebung des Finanzierungsdeltas auf die kommunale Ebene, was sich in den letzten 4 Jahren allein auf rd. 28,5 Mio. Euro addiert. Die kreisfreien Städte und die Landkreise (und damit über die Umlagen auch die kreisangehörigen Kommunen) werden also nicht nur durch den Kostenanstieg des LWV, sondern auch durch eine Verschiebung der Finanzierungsanteile zu Gunsten des Landes belastet.

Die oben bereits erwähnte Schulumlage bildet einen eigenen Deckungskreis, gleicht aber von der Systematik der Kreisumlage. Nach § 50 Abs. 3 HFAG soll das Aufkommen aus der Schulumlage die Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft decken, aber nicht übersteigen; sie ist zweckgebunden zu vereinnahmen. Die Kosten aus der Schulträgerschaft als auch die Schulumlage sind im Produktbereich 03 zu finden, der aufgrund der beschriebenen Kostendeckung mit dem Saldo „null“ abschließt. Im Betrachtungszeitraum hat sich die Schulumlage wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025	Ist 2024
Schulumlage	141.540,0	127.611,2	121.396,2	111.050,9

Der deutliche Anstieg im Haushalt 2027 ist u. a. darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2026 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Schulumlage in Höhe von 7,7 Mio. Euro etatisiert waren, die zu einer Reduzierung der zu deckenden Kosten aus der Schulträgerschaft in 2026 geführt haben.

Kreis- und Schulumlage werden ermittelt, indem die in der Haushaltssatzung festzusetzenden Hebesätze (=Prozentsatz) auf die für die kreisangehörigen Gemeinden vom Hessischen Ministerium der Finanzen ermittelten Kreisumlagegrundlagen angerechnet werden. Insofern spielt die Höhe der Hebesätze eine entscheidende Rolle für die zu entrichtenden Umlagen.

Die Festsetzung einer kostendeckenden Schulumlage und ein sich evtl. daraus ergebender höherer Hebesatz wurde bis 2021 durch eine Absenkung des Kreisumlagehebesatzes kompensiert. Hier hat sich die Aufsichtsbehörde deutlich dahingehend positioniert, dass dieser Automatismus bei einem nicht ausgeglichenen Haushalt nicht zulässig ist, da die Kreisumlage als sog. Fehlbedarfsdeckungsumlage konzipiert ist. Die Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	2027	2026	2025	2024
Kreisumlage	39,241 %	38,068 %	37,768 %	37,768 %
Schulumlage	23,839 %	22,432 %	22,232 %	21,142 %
Gesamthebesatz	63,080 %	60,500 %	60,000 %	58,910 %

Aufgrund der durch Umlagen finanzierten Haushalte kommt der Hebesatzgestaltung für die Kreisumlage eine besondere Bedeutung zu. Gerade bei kreisseitigen Mehrbedarfen ist schon bei der Haushaltsaufstellung die tatsächlich notwendige Bedarfssituation der Landkreise zu ermitteln und daneben die finanzielle Leistungsfähigkeit aller umlageverpflichteten Gemeinden im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen. Dabei soll auch der Grundsatz der finanziellen Mindestausstattung der Gemeinden beachtet werden. Ferner wird in den für die Praxis untauglichen Urteilen zur Kreisumlagebemessung auch vom finanziellen Gleichrang zwischen Landkreis und kreisangehörigen Gemeinden gesprochen.

Zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen werden dem Kreistag unter der Vorlagen-Nr. 0383-2026/DaDi nach den Leitsätzen der aktuellen Rechtsprechung aufbereitete Haushaltsdaten der kreisangehörigen Kommunen zur Verfügung gestellt.

Der Herleitungsverpflichtung seines eigenen Finanzbedarfs kommt der Landkreis durch einen transparenten Produkthaushalt nach, in dem alle Ansätze bis auf Kontenebene ausgewiesen und ausführlich erläutert sind.

Schulumlage / Kosten aus der Schulträgerschaft

In § 50 Abs. 3 HFAG heißt es: Die Landkreise erheben zum Ausgleich ihrer Belastungen als Schulträger von kreisangehörigen Gemeinden, die nicht Schulträger sind, einen Zuschlag zur Kreisumlage. Das Aufkommen aus dem Zuschlag darf die Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen. In Ziffer 13 der Hinweise zu § 4 GemHVO wird dazu ergänzt, dass das Aufkommen aus der Schulumlage die Belastungen aus der Schulträgerschaft aber auch nicht unterschreiten darf und daher kostendeckend festzusetzen ist. Ferner wird ausgeführt, welche Aufwendungen den Kosten aus der Schulträgerschaft zuzuordnen sind.

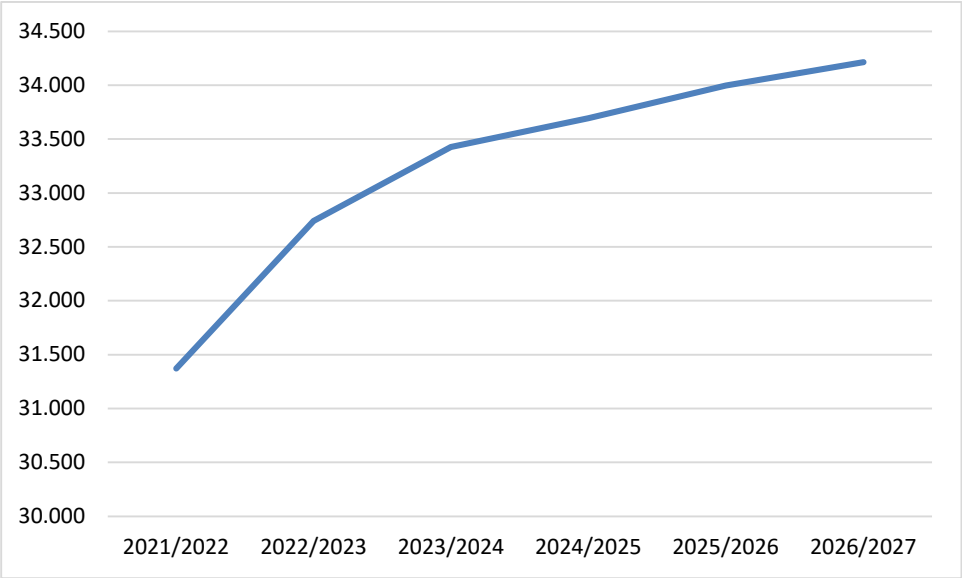
Betrachtet man den Kommunalen Finanzausgleich als Ganzes, ist der Kreishaushalt in zwei Finanzierungskreise unterteilt. Einmal wie erwähnt die Kosten aus der Schulträgerschaft, die durch die Schulumlage kostendeckend zu finanzieren sind, und auf der anderen Seite letztendlich der Rest, der durch die Kreisumlage als Fehlbedarfsdeckungsumlage zu finanzieren ist. Da beide Finanzierungskreise durch Hebesatzfestsetzung auf ein und dieselbe Umlagegrundlage durch die kreisangehörigen Kommunen zu bedienen sind, stehen sie sozusagen in Konkurrenz zueinander. Oder anders ausgedrückt: Je höher die Kosten aus der Schulträgerschaft sind, umso weniger Spielraum bleibt unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen bei der Kreisumlage.

Die Belastungen aus der Schulträgerschaft sind im Haushalt des Landkreises im Produktbereich 03 abgebildet. Zu dem Zuschussbedarf des Produktbereiches 03 werden die anteiligen Zinsaufwendungen für die Finanzierung der Investitionen im Schulbereich sowie die Verwaltungsgemeinkosten aus interner Leistungsverrechnung in die Kosten der Schulträgerschaft mit eingerechnet. Die Kosten aus den internen Leistungsbeziehungen entsprechen den rechnerischen Anteilen des schulischen Bereichs an den allgemeinen Verwaltungs- und Overheadkosten des Produktbereiches 01. Die anteiligen Zinsaufwendungen sind prozentual nach dem Anteil des schulischen, durch Kredite finanzierten Anlagevermögens am Gesamtanlagevermögen gerechnet.

Stellt sich im Zuge des Jahresabschlusses heraus, dass die Erträge aus der Schulumlage höher waren als die Kosten aus der Schulträgerschaft, ist gem. § 41 Abs. 8 GemHVO ein Sonderposten zu bilden, der im Folgejahr ertragswirksam aufzulösen ist, wodurch sich der durch die Schulumlage zu finanzierende Zuschussbedarf reduziert. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die Spitzabrechnung des laufenden Jahres noch nicht vorliegt, ergibt sich regelhaft eine Plan-Ist-Differenz bzw. ein zeitlicher Versatz (in T€):

Sonderposten Plan 2026	7.700,0
Sonderposten aus Abschluss 2025 (in 2026 aufzulösen)	8.182,2
dadurch Mehrertrag und ggf. Sonderpostenbildung in 2026	482,2
Geplante Auflösung in 2027 (= Ansatz)	482,2

Es ist absehbar, dass die Folgekosten aus dem Schulbauprogramm und der Digitalisierung an den Schulen perspektivisch die Kosten aus der Schulträgerschaft weiter ansteigen lassen werden. Ein weiterer wesentlicher Faktor ist die Entwicklung der Schülerzahlen (SuS) im Landkreis, wie nachfolgende Grafik zeigt. Bis zum Schuljahr 2015/16 sank die Gesamtzahl, seit dem Schuljahr 2018/19 steigt diese kontinuierlich an. Im Schuljahr 2025/26 wurde die höchste Schülerzahl in den vergangenen 10 Jahren verzeichnet, Tendenz steigend.



Die nach Ziffer 19 der Hinweise zu § 4 GemHVO zu erstellende Übersicht „Schulträgeraufgaben“ ist nach verbindlich vorgegebenem Muster unter den Anlagen zu diesem Haushaltsplan zu finden.

Finanzhaushalt

Die Intention des Finanzhaushalts ist die kostenartengerechte Darstellung der Zahlungsströme im Haushaltsjahr, getrennt nach Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit. Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt dabei die Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushalts, der Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit ist die summarische Darstellung der in den Teilfinanzhaushalten veranschlagten Ein- und Auszahlungen für Investitionen und der Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen und Tilgungen sowie den zu leistenden Beitrag an das Sondervermögen „Hessenkasse“. Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar (in €):

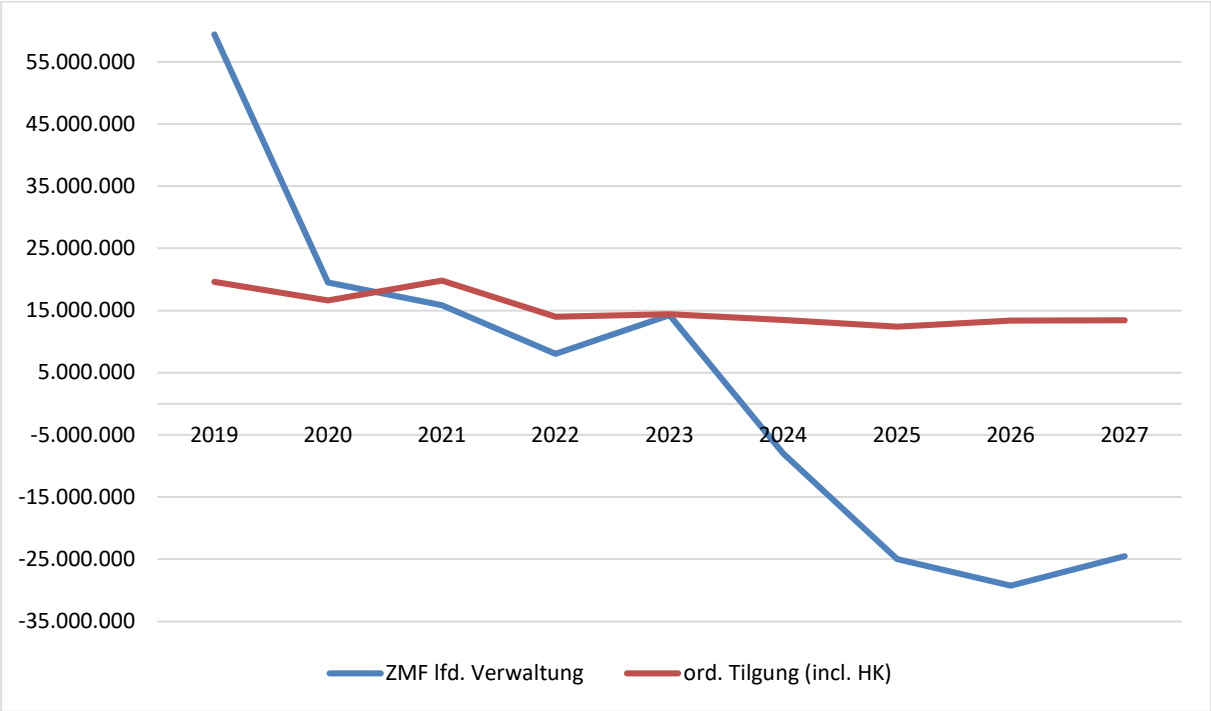
Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2026	Ist 2025
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	784.009.187	756.337.173	742.397.267
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	808.541.535	785.558.093	767.351.646
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-24.532.348**	**-29.220.920**	**-24.954.379**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.134.857	2.056.094	7.350.082
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.080.485	14.652.655	19.421.701
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-22.945.628**	**-12.596.561**	**-12.071.619**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	24.472.933	14.046.395	16.456.435
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23.033.741	22.884.492	18.064.921
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.439.192**	**-8.838.097**	**-1.608.485**
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen			34.533.435
Jahresbezogene Veränderung des Finanzmittelbestandes	**-46.038.784**	**-50.655.578**	**-4.101.048**

In den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ist bis einschließlich 2025 kein Tilgungsbeitrag an die Hessenkasse enthalten, weil vom HMdF eine Ratenpause gewährt wurde, um die Liquiditätsproblematik abzumildern. Ab 2026 ist der jährliche Tilgungsbeitrag in Höhe von 8.051.258 € eingeplant. Mit Bescheid vom 11.09.2026 hat das Hessische Ministerium der Finanzen auch für das Jahr 2026 eine Ratenpause

bewilligt (siehe 0333-2026/DaDi), so dass heute bereits absehbar das Ist 2026 vom geplanten Ansatz abweichen wird.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ganz entscheidend für die Liquiditätslage. Hier zeigt sich, ob die Kommune in der Lage ist, aus dem laufenden Geschäftsbetrieb genügend liquide Überschüsse zu erwirtschaften, um damit Kredittilgungen oder auch eigene Investitionen zu finanzieren. Hier greift auch die Ausgleichsvorgabe der HGO, wonach der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein muss, dass damit die ordentliche Tilgung gedeckt werden kann.

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt, der dann gegeben ist, wenn sich die rote Linie (ordentliche Tilgung incl. Hessenkassenbeitrag) unter der blauen Linie (Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit) befindet, was jahresbezogen seit 2021 nicht mehr der Fall ist:



Kann die Tilgung nicht durch den Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt werden, kann ersatzweise die sog. „ungebundene Liquidität“ herangezogen werden. Das würde bedeuten, dass ein Liquiditätsbestand vorhanden wäre, der nicht bereits durch bestehende Verpflichtungen gebunden ist. Der Nachweis über die gebundene Liquidität ist jährlich gegenüber der Aufsichtsbehörde mittels vorgegebenem Formblatt zu erbringen und dem Kreistag zur Kenntnis vorzulegen (siehe 0131-2026/DaDi).

Ungebundene Liquidität konnte letztmals zum 31.12.2023 ausgewiesen werden. Der negative Zahlungsmittelfluss, letztendlich resultierend aus den mittlerweile fortgesetzten hohen Haushaltsfehlbeträgen im Ergebnishaushalt, bedeutet nichts anderes, als dass die Zahlungsfähigkeit des Landkreises nur durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden kann und eine Eigenfinanzierungskraft nicht mehr vorhanden ist.

Da sich nach der Finanzplanung die negativen Finanzierungssalden auch in den kommenden Jahren ergeben werden, ist auch ein stetiger Anstieg der überjährigen Liquiditätskredite absehbar, nicht unerhebliche Zinsaufwendungen nach sich ziehend.

Indiz für die Entwicklung der Liquiditätskredite sind die geplanten jahresbezogenen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aus dem Finanzhaushalt. Danach würde sich ergeben (€):

Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.2025 (-)	-32.100.000
Bestand an Flüssigen Mitteln zum 31.12.2025	1.136.186
Änderung des Zahlungsmittelbestandes lt. Finanzhaushalt 2026	-50.655.578
Korrektur Ratenpause Hessenkasse (s. o.)	8.051.258
Liquiditätsbestand 31.12.2026	-73.568.134
Änderung des Zahlungsmittelbestandes lt. Finanzhaushalt 2027	-46.038.784
Liquiditätsbestand 31.12.2027	-119.606.918

Allerdings kann das nicht 1:1 übernommen werden. Einerseits fließen die Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr nie so wie geplant, andererseits berücksichtigt die Rechnung nicht die sog. gebundene Liquidität, die sich beispielsweise hinter gebildeten Haushaltsausgaberesten oder Rückstellungen und Verbindlichkeiten verbirgt und so zu weiteren Auszahlungsveränderungen führt.

Darüber hinaus werden in der Regel Investitionen unterjährig durch Liquiditätskredite vorfinanziert und auch Liquiditätsschwankungen, die sich innerhalb eines Monats wieder ausgleichen, können durchaus einmal kurzfristig zur notwendigen Aufnahme eines Liquiditätskredits führen, die allerdings nur dann erfolgt, wenn eine andere Alternative nicht vorhanden oder unwirtschaftlich wäre. Insofern gibt der in der Haushaltssatzung ausgewiesene Höchstbetrag an Liquiditätskrediten einen Handlungsspielraum, der aber nur im Bedarfsfalle zur Sicherstellung fälliger Zahlungsverpflichtungen in Anspruch genommen wird.

Interessant wird unter Beachtung der aktuellen Entwicklung die Einhaltung der Vorgabe des § 105 Abs. 1 HGO, wonach Liquiditätskredite spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen - eine nicht einzuhaltende Vorgabe. Letztendlich folgt die Liquidität den Aufgaben, insofern muss auch dort der Hebel angesetzt werden. Eine Steuerung über die Liquidität ist nicht möglich. Die anhaltende strukturelle Unterfinanzierung des Kreishaushalts führt zwangsweise zu einer Liquiditätssituation, die man aus Zeiten vor dem Entschuldungsprogramm der „Hessenkasse“ kennt.

Der in der Haushaltssatzung veranschlagte Höchstbetrag an Liquiditätskrediten berücksichtigt die aufgezeigten Umstände und beruht auf einer differenzierteren Liquiditätsplanung, die die Erfahrungen der letzten Jahre (taggenaue Ein- und Auszahlungen) miteinbezieht. Eine Inanspruchnahme erfolgt selbstverständlich, wie bereits ausgeführt, nur bei tatsächlichem Bedarf gemäß tagesaktueller Liquiditätsplanung. Entsprechendes gilt auch für die Rückführung.

Unverändert nicht vorhalten kann der Landkreis die nach § 106 Abs. 1 HGO vorgegebene Liquiditätsrücklage. Danach soll der Bestand an flüssigen Mitteln auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Für den Landkreis bedeutet dies (in €):

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2026 (Plan)	785.558.093
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2025 (Ist)	767.351.646
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2024 (Ist)	729.733.317
Gesamtsumme über 3 Jahre	2.282.643.056
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	760.881.019
davon 2 %	15.217.620

Eine Stärkung der Liquidität ist nur durch höhere liquide Überschüsse zu erzielen, letztendlich durch eine Erhöhung zahlungswirksamer Erträge oder durch eine Verminderung zahlungswirksamer Aufwendungen. Es sind also hohe Ergebnisüberschüsse erforderlich, um die Liquiditätssituation zu verbessern und die Liquiditätskredite zurückführen zu können. Hohe Ergebnisüberschüsse werden aber auch gleichzeitig die Forderung kreisangehöriger Kommunen zur Folge haben, die sie belastende Kreisumlage abzusenken.

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in den Teilfinanzhaushalten veranschlagt, das Investitionsprogramm ist durch die zusätzliche Angabe der Jahre 2028 bis 2030 direkt in die Teilfinanzhaushalte integriert. Unterteilt nach Produktbereichen ergeben sich an Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2027 (in €):

Produktbereich (PB)	Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027
01 Innere Verwaltung	69.422	13.759.056
02 Sicherheit und Ordnung	0	2.011.000
03 Schulträgeraufgaben	11.204.855	16.144.429
04 Kultur und Wissenschaft	0	5.000
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	809.000
08 Sportförderung	0	200.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung	0	297.000
12 Verkehrsflächen/ÖPNV	1.664.790	3.850.000
13 Natur-/Landschaftspflege	0	5.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.195.790	0
Summe	**14.134.857**	**37.080.485**

Unter Beachtung der Tilgungsanteile des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme (siehe Hinweis im Finanzhaushalt) in Höhe von 1.527.305 Euro ergibt sich ein Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionen von 24.472.933 Euro.

Von den dargestellten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen wie bereits erwähnt 1.527 T€ auf Tilgungsanteile des Landes im Zuge der Kommunalinvestitionsprogramme, die sich je nach Maßnahme auf die Produktbereiche 01, 03, 12 und 16 verteilen. Weitere 256 T€ resultieren aus der Rückzahlung des Gesellschafterdarlehens durch die Kreiskliniken aus der Übernahme der Kreditverbindlichkeiten sowie einzelne Investitionszuweisungen in den Bereichen Schule und Kreisstraßen (478 T€). Die größten Positionen auf Einzahlungsseite resultieren allerdings aus Förderprogrammen: 6.121 T€ aus dem Startchancenprogramm (SCP) und 5.752 T€ aus dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz bzw. dem dazu beschlossenen Hessischen Infrastrukturgesetz (LuKIFG/HIFG.).

Auf der Auszahlungsseite lassen sich die oben bezifferten Investitionen in den einzelnen Produktbereichen wie folgt beschreiben (in T€):

PB	Auszahlungen 2027	Erläuterungen
01	13.759.056	Mit 11.815 T€ entfällt der Hauptanteil des Ansatzes auf bauliche Maßnahmen am Standort Kranichstein. Hierfür war bereits im Haushalt 2026 eine Verpflichtungsermächtigung (VE) in gleicher Höhe vorgesehen. Darüber hinaus enthält der Ansatz Investitionen in die technische Infrastruktur und IT zur Umsetzung der Digitalisierung und der Vorgaben nach dem OZG, IT-Vorhabenplanung, u. a. Upgrade aus SAP S4 HANA.
02	2.011.000	Mit 1.825 T€ liegt der Schwerpunkt in Beschaffungen von Einsatzmitteln und Fahrzeugen für den örtlichen und überörtlichen Brandschutz zur Umsetzung des vom Kreistag beschlossenen Bedarfs- und Entwicklungsplans. Darüber hinaus Beschaffungen für den Katastrophenschutz und die Rettungsdienste sowie nach wie vor zur Ausrüstung und Ausstattung der Kadaversammelplätze zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP).

03	16.144.429	Von den Gesamtinvestitionen entfallen allein 8.626 T€ auf Maßnahmen zur Umsetzung des SCP und 4.552 T€ zur Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen des LuKIFG/HIFG. Darüber hinaus enthält der Gesamtansatz die investiven Schulbudgets (326 T€), die Erstausstattungen von Neu- und Erweiterungsbauten (469 T€) sowie regelmäßige (Ersatz-)Ausstattungen an Schulen (240 T€). Der Bereich IT an Schulen schlägt mit 1.932 T€ zu Buche - nicht zuletzt die Folge aus der stark zunehmenden Digitalisierung des Unterrichts bzw. Folgeinvestitionen aus dem Digital Pakt Schule.
04	5.000	Technikausstattung für den VHS Kursbetrieb.
06	809.000	Größtenteils bauliche Maßnahmen zur Sanierung des Haupthauses zur Aufrechterhaltung des Betriebes, zur Gefahrenminimierung und zur Einhaltung gesetzlicher Vorgaben (u. a. Brandschutz) im KJH Ernsthofen.
08	200.000	Investive Sportförderung gem. Förderrichtlinien.
09	297.000	Investitionsumlage an den Zweckverband „NGA-Netz Darmstadt-Dieburg“.
12	3.850.000	Bauliche Maßnahmen an Kreisstraßen, davon K 73 im Rahmen des LuKIFG (1.200 T€), K 112 (1.800 T€) und K 150 (700 T€).
13	5.000	Erwerb von Grundstücken für Naturschutzzwecke.

Im Zuge der Ansatzermittlung wurde bereits eine Vorabpriorisierung der Maßnahmen vorgenommen im Hinblick darauf, dass in Anbetracht der Verfügung der Aufsichtsbehörde vom 03.09.2026 „nicht von uneingeschränkten aufsichtsbehördlichen Genehmigungen weiterer Kreditaufnahmen ausgegangen werden kann“. Auf der anderen Seite liegen genehmigte Verpflichtungsermächtigungen von 28,3 Mio. Euro vor, gerade weil es sich bei den Maßnahmen entweder um bereits in der Umsetzung befindliche oder auch um pflichtige Maßnahmen handelt. Von dem Gesamtauszahlungsvolumen von 37,1 Mio. Euro entfallen allein 14,4 Mio. Euro auf Maßnahmen aus Förderprogrammen und 11,8 Mio. Euro auf die baulichen Maßnahmen am Kreishaus Darmstadt.

Von den verbleibenden 10,9 Mio. Euro sind nachfolgende Maßnahmen mit Verpflichtungs-ermächtigungen aus 2026 unterlegt:

IT-Vorhabenplanung	900.000
Sanierung Kreisjugendheim Ernsthofen	700.000
Baumaßnahmen an Kreisstraßen, insgesamt	2.380.000

Bei der Planung aller Ansätze wurden evtl. noch vorhandene und zu übertragene Ausgabe-ermächtigungen aus Vorjahren berücksichtigt, alle mittelbewirtschaftenden Fachbereiche wurden auf das dem Finanzhaushalt zugrunde liegende Kassenwirksamkeitsprinzip hingewiesen. Die auf die Einzelmaßnahmen entfallenden Teilbeträge können den Teilfinanzhaushalten entnommen werden.

Sämtliche Investitionsauszahlungen in das Anlagevermögen werden nach den gesetzlichen Vorschriften über die Nutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes linear abgeschrieben und belasten damit in den Folgejahren den Ergebnishaushalt. Die Einzahlungen wirken sich im Gegensatz dazu entlastend aus, da sie als Sonderposten passiviert und in den Folgejahren über die Nutzungsdauer des geförderten Investitionsguts ertragswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2027 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 21.983.000 € veranschlagt und verteilen sich auf die nachfolgend genannten Maßnahmen (in €):

Produkt	Bezeichnung	VE 2027
010105	IT Vorhabenplanung	400.000
010107	Erwerb von Sachanlagen, u. a. Einrichtung Trakt 5	2.000.000
010107	Baumaßnahmen Kreishaus Darmstadt	17.083.000
020301	Beschaffungen überörtliche Einsatzmittel	220.000
03####	Einrichtungsmaßnahmen nach Neubauten	340.000
060503	KJH Generalsanierung	700.000
120101	Planungskosten Kreisstraßen, K 121 Erneuerung zwischen Lengfeld und Habitzheim	1.240.000

Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 21 GemHVO

Im Ergebnishaushalt können Ansätze für Aufwendungen ins Folgejahr übertragen werden, wenn die Übertragbarkeit per Haushaltsvermerk erklärt wurde. Ins Jahr 2026 wurden die Ansätze aus den nicht verbrauchten Schulbudgets sowie für die Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen sowie Aufwendungen für die Softwarewartung in Höhe von insgesamt 2.070.422 € übertragen.

Im Finanzhaushalt bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 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. Ins Jahr 2026 wurden Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 30.915.367 € übertragen, wovon allerdings allein knapp 11 Mio. Euro auf Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms zum Ganztagesausbau entfallen.

Die Maßnahmen genaue Liste der übertragenen Haushaltsermächtigungen ist Bestandteil des Aufstellungsbeschlusses zum Jahresabschluss 2025 vom 16.06.2026 (0087-2026/DaDi), der am 22.06.2026 dem Kreistag zur Kenntnis gegeben wurde.

Zur Finanzierung der vorgetragenen Haushaltsermächtigungen im Finanzhaushalt stehen noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen zur Verfügung.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Neben der „eigentlichen“ Haushaltsplanung hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft nach § 101 HGO eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen, die in den Übersichten des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts enthalten ist. Dabei werden die Ergebnisse des dem Vorjahr vorhergehenden Jahres, die Ansätze des Vorjahres, die Ansätze des Haushaltsjahres und die Planungsdaten der folgenden drei Haushaltsjahre dargestellt. Als Grundlage ist vom Kreistag ein Investitionsprogramm zu beschließen, das wie bereits ausgeführt in die Teilfinanzhaushalte integriert ist.

In der Finanzplanung sind die durch das für das Kommunalrecht zuständige Ministerium im Einvernehmen mit dem Ministerium der Finanzen rechtzeitig bekanntzugebenden Orientierungsdaten zu berücksichtigen. Der sogenannte Finanzplanungserlass wurde mit Datum vom 08.09.2026 durch das HMdIS versandt. Die Einschätzung zur Entwicklung der Einnahmeansätze basiert im Wesentlichen auf den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2026.

In dem Erlass wird darauf hingewiesen, dass sich die deutsche Wirtschaft infolge geopolitischer Krisen nach wie vor in einer anhaltenden Wachstumsschwäche befindet. Die Wachstumsprognose für das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) musste vor diesem Hintergrund auf 0,5 % für 2026 und 0,9 % für 2027 spürbar nach unten korrigiert werden. Die schwache konjunkturelle Dynamik in den Jahren 2026 und 2027 spiegelt sich entsprechend in der Entwicklung der Steuereinnahmen wider.

Weiter ist zu berücksichtigen, dass es sich bei den Orientierungsdaten ab dem Jahr 2028 um eine Momentaufnahme handelt, die unter dem Vorbehalt der Ergebnisse der anstehenden Evaluierung des KFA und die damit einhergehenden Änderungen des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (HFAG) steht. Die Ausgleichsleistungen für Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs verändern sich entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz.

Darüber hinaus können in die mittelfristige Planung Erkenntnisse einbezogen werden, die auf aktuelle Entwicklungen, evtl. bevorstehende gesetzliche Änderungen, Annahmen oder auch Erkenntnisse aus dem Haushaltssicherungskonzept zurückzuführen sind. Für die mittelfristige Planung 2028 bis 2030 wird in den wesentlichen Positionen mit folgenden Parametern gerechnet:

Bezeichnung	2028	2029	2030
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+3,0 %	+3,0 %	+3,0 %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	+2,0 %	+2,0 %	+2,0 %
Steuererträge, gesetzliche Umlagen*			
Erträge aus Transferleistungen	+1,5 %	+1,5 %	+1,5 %
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse**	Nach Zuweisungsart gerechnet		
Sonstige ordentliche Erträge	Annahme: Auflösung von Rückstellungen von jährlich 5,5 Mio. Euro		
Personalaufwendungen	+2,0 %	+2,0 %	+2,0 %
Versorgungsaufwendungen	+3,0 %	+3,0 %	+3,0 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+0,0 %	+0,0 %	+0,0 %
Abschreibungen	+0,0 %	+0,0 %	+0,0 %
Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüsse***	Nach Zuweisungsart gerechnet		
Steueraufwendungen, Umlagen****			
Transferaufwendungen	+1,0 %	+1,0 %	+1,0 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	+1,0 %	+1,0 %	+1,0 %

* Es wird davon ausgegangen, dass sich die Kreisumlagegrundlagen in 2028 lediglich um 0,5 %-Punkte erhöhen, ab 2029 aber eine Erhöhung von 3 % zum Tragen kommt. Aufgrund des stetig ansteigenden Schulumlagehebesatzes und der sich bereits daraus ergebenden Belastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird zunächst mit einem unveränderten Hebesatz für die Kreisumlage kalkuliert.

Bezeichnung	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Kreisumlagegrundlagen (T€)	593.725	596.694	614.594	633.032
Hebesatz Kreisumlage	39,241 %	39,241 %	39,241 %	39,241 %
Hebesatz Schulumlage	23,839 %	24,898 %	25,695 %	26,385 %
Hebesatz gesamt	63,080 %	64,139 %	64,936 %	65,626 %

** Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen enthalten die Schlüsselzuweisungen, die mit einer Steigerung von 2,5 % / 5,0 % / 4,0 % gerechnet wurden. Die zweckgebundenen Zuweisungen des Landes wurden mit einem jährlichen Zuwachs von 1,5 %-Punkten berechnet, die übrigen Zuweisungen und Zuschüsse bleiben unverändert.

*** Die Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen enthalten u. a. die Ausgleichszahlungen an die Eigenbetriebe. Hier wurden soweit bereits vorliegend die Vorschaurechnungen aus den Wirtschaftsplänen berücksichtigt. Gleiches gilt für die Verkehrsverbände.

**** Bei den Umlageverpflichtungen wurde mit Steigerungen von 0,5 % / 3,0 % / 3,0 % gerechnet. Dabei wurde bei der LWV-Umlage in 2028 noch die Inanspruchnahme der Liquiditätsrücklage berücksichtigt, die ab 2029 wegfällt. Gleichzeitig müssen auch von Seiten des LWV Konsolidierungsanstrengungen unternommen werden, die den Anstieg des Umlageaufkommens zumindest bremsen.

Entwicklung von Vermögen und Schulden; Ergebnisverwendung

Seit Erstellung der Eröffnungsbilanz haben sich die Bilanzwerte (Stand: Jahresabschluss 2025) des Landkreises wie folgt entwickelt (Beträge in Mio. €):

Anlagevermögen	+61,5	Eigenkapital	-103,7
Umlaufvermögen	+54,8	Sonderposten	+31,8
Rechnungsabgrenzungsposten	+14,7	Rückstellungen	+123,8
		Verbindlichkeiten	+73,9
		Rechnungsabgrenzungsposten	+5,2
Summe Aktiva	**+131,0**	**Summe Passiva**	**+131,0**

Die Bilanzsumme stieg von 478,9 Mio. Euro auf 609,8 Mio. Euro an. Die Eigenkapitalquote (Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme) sank in diesem Zeitraum von 44,6 % auf jetzt 17,99 % ab. Bei einem Eigenkapital von 109,7 Mio. Euro und einem Blick auf die mittelfristige Ergebnisplanung wird erkennbar, dass das Eigenkapital am Ende des Finanzplanungszeitraums aufgebraucht sein wird.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen betrugen zum 31.12.2025 rd. 139,1 Mio. Euro zuzüglich 32,1 Mio. Euro aus Liquiditätskrediten. Noch nicht berücksichtigt sind dabei die Schulden der Eigenbetriebe. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten kann der „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“ im Kapitel „Anlagen“ entnommen werden.

Insgesamt zeigt sich eine positive Vermögensentwicklung auf der Aktivseite der kommunalen Vermögensrechnung. Bei den Veränderungen auf der Passivseite ist aber erkennbar, wie sich durch die aktuellen Haushaltsfehlbeträge das Verhältnis von Eigenkapital- und Fremdkapitalquote zu Ungunsten der Eigenkapitalquote entwickelt.

Die kommunale Ergebnisverwendung ist gesetzlich geregelt und bedarf keines gesonderten Verwendungsbeschlusses. Durch den steuerlichen Ausweis des KJH Ernsthofen als Regiebetrieb wird der auf den Regiebetrieb entfallende Ergebnisteil allerdings besonders betrachtet. Für den letzten Jahresabschluss 2025 bedeutet das:

Bezeichnung	Landkreis	KJH	Gesamt
Ordentliches Ergebnis	-42.673.309	128.896	-42.544.413
Außerordentliches Ergebnis	-216.138	0	-216.138
Gesamtergebnis	-42.889.447	128.896	-42.760.551

Während Überschüsse den gesetzlichen Rücklagen zuzuführen sind, sind Haushaltsfehlbeträge, sofern sie nicht durch Rücklagen ausgeglichen werden können, als Ergebnisvortrag auszuweisen. In der Vermögensrechnung werden nur die saldierten Positionen ausgewiesen. Betrachtet man Kernverwaltung und Regiebetrieb getrennt ergibt sich nachfolgender Bestand bei den Rücklagen und Ergebnisvorträgen:

Bezeichnung	Landkreis	KJH	Gesamt
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.333.493	1.333.493
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	7.747	7.747
Vortrag ordentliche Ergebnisse (-)	-34.130.419	0	-34.130.419
Vortrag außerordentliche Ergebnisse (-)	-4.170.796	0	-4.170.796

Die Ergebnisverwendung wird jeweils im Folgejahr (in 2026 für Abschluss 2025) gebucht (siehe Positionen 1.2 und 1.3 der Passiva in der Vermögensrechnung).

P r o d u k t ü b e r s i c h t

Produktübersicht des Landkreises Darmstadt-Dieburg

Abkürzungen:
PB = Produktbereich
PG = Produktgruppe
P = Produkt
TP = Teilprodukt
VB = Verantwortungsbereich

Stufe 1		**Produktrahmen LK Darmstadt-Dieburg**	**VB**
PB	**1.01**	**Innere Verwaltung**	**9000**
PG	1.01.01	Verwaltungssteuerung und -service	9000
P	1.01.01.01	Verwaltungsführung und -steuerung	9000
TP	1.01.01.01.01	Landrat/Landrätin	9102
TP	1.01.01.01.02	Kreisbeigeordnete/r	9103
TP	1.01.01.01.03	Erste/r Kreisbeigeordnete/r	9104
TP	1.01.01.01.04	Beteiligungsmanagement	9210
TP	1.01.01.01.07	Strategische Planung	9210
TP	1.01.01.01.08	Büro für Migration und Inklusion	9120
TP	1.01.01.01.09	Konzernsteuerung	9210
TP	1.01.01.01.11	Anti-Korruption	9250
TP	1.01.01.01.13	strategische Sozialplanung	9103
TP	1.01.01.01.14	Datenschutz	9210
TP	1.01.01.01.15	Verwaltungsleitung	9050
P	1.01.01.02	Gremienmanagement	9000
TP	1.01.01.02.01	Kreistag	9101
TP	1.01.01.02.02	Kreisausschuss	9101
TP	1.01.01.02.03	Fraktionen	9101
TP	1.01.01.02.04	Kreisausländerbeirat	9120
P	1.01.01.03	Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte	9000
TP	1.01.01.03.01	Veranstaltungen allgemein	9310
TP	1.01.01.03.03	Förderung des Ehrenamtes	9102
TP	1.01.01.03.04	partnerschaftliche Beziehungen	9310
TP	1.01.01.03.06	Förderung des Ehrenamtes	9310
TP	1.01.01.03.07	Veranstalt. Kreisbündnis Familie	9102
TP	1.01.01.03.08	Veranstaltung Landrat	9102
TP	1.01.01.03.09	Interkulturelle Wochen	9120
P	1.01.01.04	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	9000
TP	1.01.01.04.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit allg.	9102
TP	1.01.01.04.02	Unser Kreis	9050
TP	1.01.01.04.03	Internet / Intranet	9102
TP	1.01.01.04.05	Beauftragte/r für Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	9310
P	1.01.01.05	E-Government	9222
TP	1.01.01.05.01	Projekte	9222
TP	1.01.01.05.02	IT-Strategie	9222
TP	1.01.01.05.03	IT-Sicherheit	9222
TP	1.01.01.05.04	KGIS Da-Di	9222
TP	1.01.01.05.05	KGIS kommunal	9222
P	1.01.01.06	Personalangelegenheiten	9220
TP	1.01.01.06.01	allgemeine Personalangelegenheiten	9220
TP	1.01.01.06.02	Ausbildung	9220
TP	1.01.01.06.03	Ausbildungsverbund	9220
TP	1.01.01.06.04	Personalentwicklung	9220
P	1.01.01.07	Zentrale Dienstleistungen	9221
TP	1.01.01.07.01	Zentrale Dienste	9221

TP	1.01.01.07.02	GM; einz. Gebäude/-teile	9221
TP	1.01.01.07.03	Druckerei	9221
TP	1.01.01.07.04	Fuhrpark	9221
TP	1.01.01.07.05	Postdienste	9221
TP	1.01.01.07.06	Servicestelle	9221
TP	1.01.01.07.08	GM; Trakt 1-5 gesamt	9221
TP	1.01.01.07.09	Leistungen DADI Werk	9221
TP	1.01.01.07.10	Gebäudemanagement KH Darmstadt	9221
TP	1.01.01.07.11	Gebäudemanagement KH Dieburg	9221
TP	1.01.01.07.12	Gebäudemanagement Bistro Dieburg	9221
TP	1.01.01.07.14	dezentrale Außenstellen	9221
TP	1.01.01.07.15	Energiemanagement	9221
P	1.01.01.08	Elektronische Datenverarbeitung	9222
P	1.01.01.09	Rechtsangelegenheiten	9000
TP	1.01.01.09.01	Rechtsangelegenheiten allgemein	9240
TP	1.01.01.09.03	Widerspruchsangelegenheiten FB 411	9410
TP	1.01.01.09.04	Widerspruchsangelegenheiten FB 410	9430
P	1.01.01.10	Frauen und Chancengleichheit	9111
P	1.01.01.11	Untere staatliche Verwaltungsbehörde	9241
P	1.01.01.12	Finanz- und Rechnungswesen / Kasse	9000
TP	1.01.01.12.01	Rechnungswesen	9230
TP	1.01.01.12.02	Vollstreckung interner Aufträge	9231
TP	1.01.01.12.03	Vollstreckung externer Aufträge	9231
TP	1.01.01.12.04	Kasse	9230
P	1.01.01.13	Revision	9250
P	1.01.01.14	Kantinenbetrieb	9221
P	1.01.01.15	Gesund und sicher arbeiten	9000
TP	1.01.01.15.01	Gesundheitsförderung	9220
TP	1.01.01.15.02	Betriebssport	9230
TP	1.01.01.15.03	Betriebsmedizin	9220
TP	1.01.01.15.04	Arbeitssicherheit	9050
P	1.01.01.16	Personalvertretung	9888
P	1.01.01.19	Schwerbehindertenvertretung	9888
P	1.01.01.20	Zentrale Auftragsvergabestelle	9211
PB	**1.02**	**Sicherheit und Ordnung**	**9000**
PG	1.02.01	Statistik und Wahlen	9000
P	1.02.01.01	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	9000
TP	1.02.01.01.01	Wahlen	9241
TP	1.02.01.01.02	Statistik	9102
PG	1.02.02	Ordnungsangelegenheiten	9000
P	1.02.02.01	Ordnungsaufgaben	9000
TP	1.02.02.01.02	Gewerbeangelegenheiten	9720
TP	1.02.02.01.03	Personenstands-/Staatsangeh.wesen	9720
TP	1.02.02.01.04	Allgemeines Ordnungsrecht	9720
TP	1.02.02.01.05	Waffen- und Sprengstoffrecht	9720
TP	1.02.02.01.06	Jagdschein	9411
TP	1.02.02.01.07	Jagdwesen	9411
TP	1.02.02.01.08	Fischereiwesen	9411
P	1.02.02.02	Ausländerangelegenheiten	9510
TP	1.02.02.02.01	Aufenthaltsregelungen	9510
TP	1.02.02.02.02	Visumangelegenheiten	9510
TP	1.02.02.02.03	Bescheide	9510
TP	1.02.02.02.04	elektr. Aufenthaltstitel Self-Service-Terminal	9510
P	1.02.02.03	Verkehr	9730
TP	1.02.02.03.01	Kfz-Zulassung	973002
TP	1.02.02.03.02	Überwachung Halterpflichten	973002
TP	1.02.02.03.03	Fahrerlaubnisse-Anträge, Bürgerservice	973003
TP	1.02.02.03.04	Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege, Plätze)	973001

TP	1.02.02.03.05	Fahrerlaubnisse-Verstöße, Entzüge	973003
TP	1.02.02.03.06	elektr. Fahrerlaubnisse Self-Service-Terminal	973003
TP	1.02.02.03.07	Feinstaubplaketten	973004
P	1.02.02.04	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	9000
TP	1.02.02.04.01	Verbraucherschutz	9420
TP	1.02.02.04.02	Tierschutz	9420
TP	1.02.02.04.03	Tierseuchenbekämpfung	9420
TP	1.02.02.04.04	Verbraucherberatung	9310
TP	1.02.02.04.05	Schlachttier- und Fleischuntersuchung	9420
TP	1.02.02.04.06	Schweinepest	9420
TP	1.02.02.04.07	Schlachthof Großbetriebe	9420
P	1.02.02.05	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	9411
TP	1.02.02.05.01	Gewässerschutz	9411
TP	1.02.02.05.02	Bodenschutz	9411
TP	1.02.02.05.03	Altlasten	9411
P	1.02.02.06	Gefahrgutüberwachung	9710
PG	1.02.03	Brandschutz	9000
P	1.02.03.01	Brandschutz	9710
P	1.02.03.02	vorbeugender Brandschutz	9710
PG	1.02.04	Rettungsdienste	9000
P	1.02.04.01	Rettungsdienste	9710
PG	1.02.05	Katastrophenschutz	9000
P	1.02.05.01	Katastrophenschutz	9000
TP	1.02.05.01.01	Katastrophenschutz	9710
PB	**1.03**	**Schulträgeraufgaben**	**9000**
PG	1.03.01	Grundschulen	9000
P	1.03.01.99	Grundschulen	9610
TP	1.03.01.01.01	SB Schule am Hinkelstein	3000
TP	1.03.01.01.02	GPL Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.01.01.03	ZB Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.01.02.01	SB Hähnleiner Schule	3000
TP	1.03.01.02.02	GPL Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.01.02.03	ZB Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.01.03.01	SB Schule im Kirchgarten	3000
TP	1.03.01.03.02	GPL Schule im Kirchgarten	9610
TP	1.03.01.03.03	ZB Schule im Kirchgarten	9610
TP	1.03.01.04.01	SB Bachwiesenschule	3000
TP	1.03.01.04.02	GPL Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.01.04.03	ZB Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.01.05.01	SB Markwaldschule	3000
TP	1.03.01.05.02	GPL Markwaldschule	9610
TP	1.03.01.05.03	ZB Markwaldschule	9610
TP	1.03.01.06.01	SB Hans-Quick-Schule	3000
TP	1.03.01.06.02	GPL Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.01.06.03	ZB Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.01.07.01	SB Gutenbergschule Dbg.	3000
TP	1.03.01.07.02	GPL Gutenbergschule Dbg.	9610
TP	1.03.01.07.03	ZB Gutenbergschule Dbg.	9610
TP	1.03.01.08.01	SB Marienschule	3000
TP	1.03.01.08.02	GPL Marienschule	9610
TP	1.03.01.08.03	ZB Marienschule	9610
TP	1.03.01.09.01	SB St.-Gruber-Schule	3000
TP	1.03.01.09.02	GPL St.-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.01.09.03	ZB St.-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.01.10.01	SB Lessingschule	3000
TP	1.03.01.10.02	GPL Lessingschule	9610
TP	1.03.01.10.03	ZB Lessingschule	9610
TP	1.03.01.11.01	SB Heuneburgschule	3000

TP	1.03.01.11.02	GPL Heuneburgschule	9610
TP	1.03.01.11.03	ZB Heuneburgschule	9610
TP	1.03.01.12.01	SB C.-Mierendorff-Schule	3000
TP	1.03.01.12.02	GPL C.-Mierendorff-Schule	9610
TP	1.03.01.12.03	ZB C.-Mierendorff-Schule	9610
TP	1.03.01.13.01	SB Fr.-Ebert-Schule, Gr.	3000
TP	1.03.01.13.02	GPL Fr.-Ebert-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.01.13.03	ZB Fr.-Ebert-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.01.14.01	SB Schillerschule, Gr.	3000
TP	1.03.01.14.02	GPL Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.01.14.03	ZB Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.01.15.01	SB Haslochbergschule	3000
TP	1.03.01.15.02	GPL Haslochbergschule	9610
TP	1.03.01.15.03	ZB Haslochbergschule	9610
TP	1.03.01.16.01	SB Heubacher Schule	3000
TP	1.03.01.16.02	GPL Heubacher Schule	9610
TP	1.03.01.16.03	ZB Heubacher Schule	9610
TP	1.03.01.17.01	SB Geiersbergschule	3000
TP	1.03.01.17.02	GPL Geiersbergschule	9610
TP	1.03.01.17.03	ZB Geiersbergschule	9610
TP	1.03.01.18.01	SB Wendelinusschule	3000
TP	1.03.01.18.02	GPL Wendelinusschule	9610
TP	1.03.01.18.03	ZB Wendelinusschule	9610
TP	1.03.01.19.01	SB Grundschule im Grünen	3000
TP	1.03.01.19.02	GPL Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.01.19.03	ZB Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.01.20.01	SB Wiebelsbacher Schule	3000
TP	1.03.01.20.02	GPL Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.01.20.03	ZB Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.01.21.01	SB Friedensschule	3000
TP	1.03.01.21.02	GPL Friedensschule	9610
TP	1.03.01.21.03	ZB Friedensschule	9610
TP	1.03.01.22.01	SB Schule im Angelgarten	3000
TP	1.03.01.22.02	GPL Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.01.22.03	ZB Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.01.23.01	SB Geißbergschule	3000
TP	1.03.01.23.02	GPL Geißbergschule	9610
TP	1.03.01.23.03	ZB Geißbergschule	9610
TP	1.03.01.24.01	SB Ludwig-Glock-Schule	3000
TP	1.03.01.24.02	GPL Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.01.24.03	ZB Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.01.25.01	SB Modautalschule	3000
TP	1.03.01.25.02	GPL Modautalschule	9610
TP	1.03.01.25.03	ZB Modautalschule	9610
TP	1.03.01.26.01	SB Frankensteinschule	3000
TP	1.03.01.26.02	GPL Frankensteinschule	9610
TP	1.03.01.26.03	ZB Frankensteinschule	9610
TP	1.03.01.27.01	SB Schule am Pfaffenberg	3000
TP	1.03.01.27.02	GPL Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.01.27.03	ZB Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.01.28.01	SB Traisaer Schule	3000
TP	1.03.01.28.02	GPL Traisaer Schule	9610
TP	1.03.01.28.03	ZB Traisaer Schule	9610
TP	1.03.01.29.01	SB Regenbogenschule	3000
TP	1.03.01.29.02	GPL Regenbogenschule	9610
TP	1.03.01.29.03	ZB Regenbogenschule	9610
TP	1.03.01.30.01	SB J.-F.-Kennedy-Schule	3000
TP	1.03.01.30.02	GPL J.-F.-Kennedy-Schule	9610

TP	1.03.01.30.03	ZB J.-F.-Kennedy-Schule	9610
TP	1.03.01.31.01	SB Eiche-Schule	3000
TP	1.03.01.31.02	GPL Eiche-Schule	9610
TP	1.03.01.31.03	ZB Eiche-Schule	9610
TP	1.03.01.32.01	SB Hans-Gustav-Röhr-Schule	3000
TP	1.03.01.32.02	GPL Hans-Gustav-Röhr-Schule	9610
TP	1.03.01.32.03	ZB Hans-Gustav-Röhr-Schule	9610
TP	1.03.01.33.01	SB Hasselbachschule	3000
TP	1.03.01.33.02	GPL Hasselbachschule	9610
TP	1.03.01.33.03	ZB Hasselbachschule	9610
TP	1.03.01.34.01	SB Erich-Kästner-Schule	3000
TP	1.03.01.34.02	GPL Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.01.34.03	ZB Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.01.35.01	SB W.-Leuschner-Schule	3000
TP	1.03.01.35.02	GPL W.-Leuschner-Schule	9610
TP	1.03.01.35.03	ZB W.-Leuschner-Schule	9610
TP	1.03.01.36.01	SB Goetheschule, Pf.	3000
TP	1.03.01.36.02	GPL Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.36.03	ZB Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.37.01	SB Gutenbergschule, Pf.	3000
TP	1.03.01.37.02	GPL Gutenbergschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.37.03	ZB Gutenbergschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.38.01	SB Hahner Schule	3000
TP	1.03.01.38.02	GPL Hahner Schule	9610
TP	1.03.01.38.03	ZB Hahner Schule	9610
TP	1.03.01.39.01	SB Gersprenzschule	3000
TP	1.03.01.39.02	GPL Gersprenzschule	9610
TP	1.03.01.39.03	ZB Gersprenzschule	9610
TP	1.03.01.40.01	SB Hirschbachschule	3000
TP	1.03.01.40.02	GPL Hirschbachschule	9610
TP	1.03.01.40.03	ZB Hirschbachschule	9610
TP	1.03.01.41.01	SB Dilsbachschule	3000
TP	1.03.01.41.02	GPL Dilsbachschule	9610
TP	1.03.01.41.03	ZB Dilsbachschule	9610
TP	1.03.01.42.01	SB Ueberauer Schule	3000
TP	1.03.01.42.02	GPL Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.01.42.03	ZB Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.01.43.01	SB Rehbergschule	3000
TP	1.03.01.43.02	GPL Rehbergschule	9610
TP	1.03.01.43.03	ZB Rehbergschule	9610
TP	1.03.01.44.01	SB Gundernhäuser Schule	3000
TP	1.03.01.44.02	GPL Gundernhäuser Schule	9610
TP	1.03.01.44.03	ZB Gundernhäuser Schule	9610
TP	1.03.01.45.01	SB Lindenfeldschule	3000
TP	1.03.01.45.02	GPL Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.01.45.03	ZB Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.01.46.01	SB Tannenbergschule	3000
TP	1.03.01.46.02	GPL Tannenbergschule	9610
TP	1.03.01.46.03	ZB Tannenbergschule	9610
TP	1.03.01.47.01	SB Carl-Ulrich-Schule	3000
TP	1.03.01.47.02	GPL Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.01.47.03	ZB Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.01.48.01	SB Astrid-Lindgren-Schule	3000
TP	1.03.01.48.02	GPL Astrid-Lindgren-Schule	9610
TP	1.03.01.48.03	ZB Astrid-Lindgren-Schule	9610
TP	1.03.01.49.01	SB Schloßschule	3000
TP	1.03.01.49.02	GPL Schloßschule	9610
TP	1.03.01.49.03	ZB Schloßschule	9610

TP	1.03.01.50.01	SB Wilh.-Busch-Schule	3000
TP	1.03.01.50.02	GPL Wilh.-Busch-Schule	9610
TP	1.03.01.50.03	ZB Wilh.-Busch-Schule	9610
TP	1.03.01.51.01	SB August-Euler-Schule	3000
TP	1.03.01.51.03	ZB August-Euler-Schule	9610
TP	1.03.01.52.03	ZB Grundschule Pfungstadt	9610
PG	1.03.02	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	9000
P	1.03.02.99	Kombinierte Grund-u.Hauptschulen	9610
TP	1.03.02.02.01	SB Otzbergschule	3000
TP	1.03.02.02.02	GPL Otzbergschule	9610
TP	1.03.02.02.03	ZB Otzbergschule	9610
TP	1.03.02.03.01	SB Eichwaldschule	3000
TP	1.03.02.03.02	GPL Eichwaldschule	9610
TP	1.03.02.03.03	ZB Eichwaldschule	9610
PG	1.03.03	Gymnasien	9000
P	1.03.03.99	Gymnasien	9610
TP	1.03.03.01.01	SB Bachgauschule	3000
TP	1.03.03.01.02	GPL Bachgauschule	9610
TP	1.03.03.01.03	ZB Bachgauschule	9610
TP	1.03.03.02.01	SB Alfred-Delp-Schule	3000
TP	1.03.03.02.02	GPL Alfred-Delp-Schule	9610
TP	1.03.03.02.03	ZB Alfred-Delp-Schule	9610
TP	1.03.03.03.01	SB Max-Planck-Gymnasium	3000
TP	1.03.03.03.02	GPL Max-Planck-Gymnasium	9610
TP	1.03.03.03.03	ZB Max-Planck-Gymnasium	9610
PG	1.03.04	Gesamtschulen	9000
P	1.03.04.99	Gesamtschulen	9610
TP	1.03.04.01.01	SB Melibokusschule	3000
TP	1.03.04.01.02	GPL Melibokusschule	9610
TP	1.03.04.01.03	ZB Melibokusschule	9610
TP	1.03.04.02.01	SB J.-Schumann-Schule	3000
TP	1.03.04.02.02	GPL J.-Schumann-Schule	9610
TP	1.03.04.02.03	ZB J.-Schumann-Schule	9610
TP	1.03.04.03.01	SB Goetheschule, Dbg.	3000
TP	1.03.04.03.02	GPL Goetheschule, Dbg.	9610
TP	1.03.04.03.03	ZB Goetheschule, Dbg.	9610
TP	1.03.04.04.01	SB Gerh.-Hauptmann-Schule	3000
TP	1.03.04.04.02	GPL Gerh.-Hauptmann-Schule	9610
TP	1.03.04.04.03	ZB Gerh.-Hauptmann-Schule	9610
TP	1.03.04.05.01	SB Alb.-Einstein-Schule	3000
TP	1.03.04.05.02	GPL Alb.-Einstein-Schule	9610
TP	1.03.04.05.03	ZB Alb.-Einstein-Schule	9610
TP	1.03.04.06.01	SB Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	3000
TP	1.03.04.06.02	GPL Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	9610
TP	1.03.04.06.03	ZB Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	9610
TP	1.03.04.07.01	SB Schule auf der Aue	3000
TP	1.03.04.07.02	GPL Schule auf der Aue	9610
TP	1.03.04.07.03	ZB Schule auf der Aue	9610
TP	1.03.04.08.01	SB G.-Ch.-Lichtenbergschule	3000
TP	1.03.04.08.02	GPL G.-Ch.-Lichtenbergschule	9610
TP	1.03.04.08.03	ZB G.-Ch.-Lichtenbergschule	9610
TP	1.03.04.09.01	SB Fr.-Ebert-Schule, Pf.	3000
TP	1.03.04.09.02	GPL Fr.-Ebert-Schule, Pf.	9610
TP	1.03.04.09.03	ZB Fr.-Ebert-Schule, Pf.	9610
TP	1.03.04.10.01	SB Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	3000
TP	1.03.04.10.02	GPL Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	9610
TP	1.03.04.10.03	ZB Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	9610
TP	1.03.04.11.01	SB Justin-Wagner-Schule	3000

TP	1.03.04.11.02	GPL Justin-Wagner-Schule	9610
TP	1.03.04.11.03	ZB Justin-Wagner-Schule	9610
TP	1.03.04.12.01	SB Schuldorf Bergstraße	3000
TP	1.03.04.12.02	GPL Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.04.12.03	ZB Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.04.12.04	MINT Zentrum Seeheim	3000
TP	1.03.04.13.01	SB Albrecht-Dürer-Schule	3000
TP	1.03.04.13.02	GPL Albrecht-Dürer-Schule	9610
TP	1.03.04.13.03	ZB Albrecht-Dürer-Schule	9610
TP	1.03.04.14.01	SB Hessenwaldschule	3000
TP	1.03.04.14.02	GPL Hessenwaldschule	9610
TP	1.03.04.14.03	ZB Hessenwaldschule	9610
TP	1.03.04.15.01	SB Ernst-Reuter-Schule	3000
TP	1.03.04.15.02	GPL Ernst-Reuter-Schule	9610
TP	1.03.04.15.03	ZB Ernst-Reuter-Schule	9610
PG	1.03.05	Förderschulen	9000
P	1.03.05.99	Förderschulen	9610
TP	1.03.05.01.01	SB Edward-Flanagan-Schule	3000
TP	1.03.05.01.02	GPL Edward-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.05.01.03	ZB Edward-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.05.02.01	SB Anne-Frank-Schule	3000
TP	1.03.05.02.02	GPL Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.05.02.03	ZB Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.05.03.01	SB Gustav-Heinemann-Schule	3000
TP	1.03.05.03.02	GPL Gustav-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.05.03.03	ZB Gustav-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.05.04.01	SB Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	3000
TP	1.03.05.04.02	GPL Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.05.04.03	ZB Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.05.05.01	SB Schule am Kiefernwäldchen	3000
TP	1.03.05.05.02	GPL Schule am Kiefernwäldchen	9610
TP	1.03.05.05.03	ZB Schule am Kiefernwäldchen	9610
TP	1.03.05.06.01	SB Mira-Lobe-Schule	3000
TP	1.03.05.06.02	GPL Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.05.06.03	ZB Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.05.07.01	SB Steinrehschule	3000
TP	1.03.05.07.02	GPL Steinrehschule	9610
TP	1.03.05.07.03	ZB Steinrehschule	9610
TP	1.03.05.08.01	SB Schillerschule, Pf.	3000
TP	1.03.05.08.02	GPL Schillerschule, Pf.	9610
TP	1.03.05.08.03	ZB Schillerschule, Pf.	9610
TP	1.03.05.09.01	SB Dahrsbergschule	3000
TP	1.03.05.09.02	GPL Dahrsbergschule	9610
TP	1.03.05.09.03	ZB Dahrsbergschule	9610
TP	1.03.05.10.01	SB Anna-Freud-Schule	3000
TP	1.03.05.10.02	GPL Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.05.10.03	ZB Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.05.11.01	SB Helene-Weber-Schule Pfungstadt	3000
TP	1.03.05.11.02	GPL Helene-Weber-Schule Pfungstadt	9610
TP	1.03.05.11.03	ZB Helene-Weber-Schule Pfungstadt	9610
PG	1.03.06	Berufliche Schulen	9000
P	1.03.06.99	Berufliche Schulen	9610
TP	1.03.06.01.01	SB Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	3000
TP	1.03.06.01.02	GPL Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	9610
TP	1.03.06.01.03	ZB Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	9610
PG	1.03.07	Schülerbeförderung	9000
P	1.03.07.01	Schülerbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.02	Einzelerstattungen	9610

TP	1.03.07.01.05	Querbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.07	sonstige Schülerbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.20	Beförd.Beh/Kranker: sonstige Schulen	9610
TP	1.03.07.01.21	Beförd.Beh/Kranker: Wichernschule	9610
TP	1.03.07.01.22	Beförd.Beh/Kranker: H.-Herzog-Schule	9610
TP	1.03.07.01.23	Beförd.Beh/Kranker: Chr.-Graupner-Schule	9610
TP	1.03.07.01.25	Beförd.Beh/Kranker:E.-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.07.01.26	Beförd.Beh/Kranker:Antoniushaus	9610
TP	1.03.07.01.27	Beförd.Beh/Kranker:G.-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.07.01.28	Förderzentrum Aschaffenburg	9610
TP	1.03.07.01.40	Schulbus/bes.Beförd:sonstige Schulen	9610
TP	1.03.07.01.41	Schulbus/bes.Beförd:Bisch-KettelerSchule	9610
TP	1.03.07.01.42	Schulbus/bes.Beförd:Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.07.01.43	Schulbus/bes.Beförd: Steinrehschule	9610
TP	1.03.07.01.44	Schulbus/bes.Beförd:Sch.a.Kiefernwäldche	9610
TP	1.03.07.01.45	Schulbus/bes.Beförd:Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.07.01.47	Schulbus/bes.Beförd: Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.07.01.49	Schulbus/bes.Beförd: Eduard-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.07.01.50	Schulbus/bes.Beförd: Albert-Schweitzer-Schule	9610
TP	1.03.07.01.51	Schulbus/bes.Beförd: Helene-Weber-Schule	9610
PG	1.03.08	Fördermaßnahmen für Schüler	9000
P	1.03.08.01	BAföG-Verwaltung	9540
P	1.03.08.02	Fördermaßnahmen für Schüler	9610
PG	1.03.09	Sonstige schulische Aufgaben	9000
P	1.03.09.01	Sonstige Schulformen und -einrichtungen	9000
TP	1.03.09.01.01	schulformübergreifende Aufgaben	9610
TP	1.03.09.01.02	ZfsE Mühltal	3000
TP	1.03.09.01.03	ZfsE Babenhausen	3000
TP	1.03.09.01.05	Jugendverkehrsschule Dieburg	9610
TP	1.03.09.01.06	Jugendverkehrsschule Pfungstadt	9610
TP	1.03.09.01.07	Jugendverkehrsschule Reinheim	9610
TP	1.03.09.01.10	Schule für Kranke DA	9610
TP	1.03.09.01.11	Chr.-Graupner-Schule DA	9610
TP	1.03.09.01.15	Produktionsschule Groß-Umstadt	9610
TP	1.03.09.01.20	Kreisschülerrat	9610
TP	1.03.09.01.21	Kreiselternbeirat	9610
TP	1.03.09.01.24	Schulformübergreifendes FB 230	9230
P	1.03.09.02	Schulentwicklung	9610
P	1.03.09.03	Betreuungsangebote an Schulen	9610
TP	1.03.09.03.12	BS Fr.-Ebert-Schule Gr.	9610
TP	1.03.09.03.40	BS Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.09.03.54	BS Anna-Freud-Schule, Weiterstadt	9610
TP	1.03.09.03.56	BS Heunebergschule	9610
TP	1.03.09.03.58	BS Schloss-Schule Gräfenhausen	9610
TP	1.03.09.03.59	BS Mira-Lobe-Schule Eppertshausen	9610
TP	1.03.09.03.60	BS Schule am Kiefernwäldchen Griesheim	9610
TP	1.03.09.03.61	BS Dahrsbergschule Seeheim-Jugenheim	9610
P	1.03.09.04	Serviceeinrichtungen für Schulen	9000
TP	1.03.09.04.01	Schulverwaltungsnetz	9222
TP	1.03.09.04.02	Pädagogisches Netz	9222
TP	1.03.09.04.03	IT an Schulen	9222
TP	1.03.09.04.04	Medienzentrum	9610
P	1.03.09.05	Pakt für den Ganztag	9610
TP	1.03.09.05.01	Pakt für den Nachmittag: Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.09.05.02	Pakt für den Nachmittag: Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.09.05.03	Pakt für den Nachmittag: Schule am Kirchgarten	9610
TP	1.03.09.05.04	Pakt für den Nachmittag: Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.09.05.05	Pakt für den Nachmittag: Markwaldschule	9610

TP	1.03.09.05.06	Pakt für den Nachmittag: Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.09.05.07	Pakt für den Nachmittag: Gutenbergschule Di.	9610
TP	1.03.09.05.08	Pakt für den Nachmittag: Marienschule	9610
TP	1.03.09.05.09	Pakt für den Nachmittag: Stephan-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.09.05.10	Pakt für den Nachmittag: Lessingschule	9610
TP	1.03.09.05.11	Pakt für den Nachmittag: Heuneburgschule	9610
TP	1.03.09.05.12	Pakt für den Nachmittag: Carlo-Mierendorff-Schul	9610
TP	1.03.09.05.13	Pakt für den Nachmittag: Friedrich-Ebert-Schule (	9610
TP	1.03.09.05.14	Pakt für den Nachmittag: Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.09.05.15	Pakt für den Nachmittag: Haslochbergschule	9610
TP	1.03.09.05.16	Pakt für den Nachmittag: Heubacher Schule	9610
TP	1.03.09.05.17	Pakt für den Nachmittag: Geiersbergschule	9610
TP	1.03.09.05.18	Pakt für den Nachmittag: Wendelinusschule	9610
TP	1.03.09.05.19	Pakt für den Nachmittag: Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.09.05.20	Pakt für den Nachmittag: Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.09.05.21	Pakt für den Nachmittag: Friedenschule	9610
TP	1.03.09.05.22	Pakt für den Nachmittag: Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.09.05.23	Pakt für den Nachmittag: Geißbergschule	9610
TP	1.03.09.05.24	Pakt für den Nachmittag: Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.09.05.25	Pakt für den Nachmittag: Modautalschule	9610
TP	1.03.09.05.26	Pakt für den Nachmittag: Frankensteinschule	9610
TP	1.03.09.05.27	Pakt für den Nachmittag: Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.09.05.28	Pakt für den Nachmittag: Traisaer Schule	9610
TP	1.03.09.05.29	Pakt für den Nachmittag: Regenbogenschule	9610
TP	1.03.09.05.30	Pakt für den Nachmittag: J.-F.-Kennedy-Schule	9610
TP	1.03.09.05.31	Pakt für den Nachmittag: Eicheschule	9610
TP	1.03.09.05.32	Pakt für den Nachmittag: Hans-Gustav-Röhr-Schu	9610
TP	1.03.09.05.33	Pakt für den Nachmittag: Hasselbachschule	9610
TP	1.03.09.05.34	Pakt für den Nachmittag: Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.09.05.35	Pakt für den Nachmittag: Wilhelm-Leuschner-Sch	9610
TP	1.03.09.05.36	Pakt für den Nachmittag: Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.09.05.37	Pakt für den Nachmittag: Gutenbergschule Pf.	9610
TP	1.03.09.05.38	Pakt für den Nachmittag: Hahner Schule	9610
TP	1.03.09.05.39	Pakt für den Nachmittag: Gersprenzschule	9610
TP	1.03.09.05.40	Pakt für den Nachmittag: Hirschbachschule	9610
TP	1.03.09.05.41	Pakt für den Nachmittag: Dilsbachschule	9610
TP	1.03.09.05.42	Pakt für den Nachmittag: Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.09.05.43	Pakt für den Nachmittag: Rehbergschule	9610
TP	1.03.09.05.44	Pakt für den Nachmittag: Gunderhäuser Schule	9610
TP	1.03.09.05.45	Pakt für den Nachmittag: Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.09.05.46	Pakt für den Nachmittag: Tannenbergschule	9610
TP	1.03.09.05.47	Pakt für den Nachmittag: Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.09.05.48	Pakt für den Nachmittag: A.Lindgren-Schule	9610
TP	1.03.09.05.50	Pakt für den Nachmittag: Wilhelm-Busch-Schule	9610
TP	1.03.09.05.51	Pakt für den Nachmittag: August-Euler-Schule	9610
TP	1.03.09.05.60	Pakt für den Nachmittag: Otzbergschule	9610
TP	1.03.09.05.63	Pakt für den Nachmittag: Eichwaldschule	9610
TP	1.03.09.05.80	Pakt für den Nachmittag: Ernst-Reuter-Schule	9610
TP	1.03.09.05.81	Pakt für den Nachmittag: Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.09.05.90	Pakt für den Nachmittag: Ed.-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.09.05.92	Pakt für den Nachmittag: Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.09.05.95	Pakt für den Nachmittag: Schule am Kiefernwäld	9610
TP	1.03.09.05.96	Pakt für den Nachmittag: Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.09.05.97	Pakt für den Nachmittag: Steinrehschule	9610
TP	1.03.09.05.98	Pakt für den Nachmittag: Schillerschule Pfungsta	9610
P	1.03.09.06	Küchenbetriebe an Schulen	9610
TP	1.03.09.06.03	Gustav-Heinemann-Schule Dieburg	9610
TP	1.03.09.06.05	Küchenbetrieb Anna-Freud-Schule	9610

P	1.03.09.07	Jugendsozialarbeit an Schulen	9000
TP	1.03.09.07.01	Schulsozialarbeit Sek I	9533
TP	1.03.09.07.02	Schulsozialarbeit Berufsschule	9532
TP	1.03.09.07.03	Zentrum für schul. Erziehungshilfe ZfsE	9532
PB	**1.04**	**Kultur und Wissenschaft**	**9000**
PG	1.04.01	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen	9000
P	1.04.01.01	Förderung von Museen u. ä.	9310
P	1.04.01.02	Kreisarchiv	9221
PG	1.04.02	Musikpflege	9000
P	1.04.02.01	Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	9310
PG	1.04.04	Volkshochschulen	9000
P	1.04.04.01	Kursbetrieb	9610
TP	1.04.04.01.01	PB 1 - Politik, Gesellschaft, Umwelt	9610
TP	1.04.04.01.02	PB 2 - Kultur, Gestalten	9610
TP	1.04.04.01.03	PB 3 - Gesundheit	9610
TP	1.04.04.01.04	PB 4 - Fremdsprachen	9610
TP	1.04.04.01.06	PB 4 - Deutsch-/Integrationskurse	9610
TP	1.04.04.01.07	PB 4 - Deutschprüfungen	9610
TP	1.04.04.01.08	PB 5 - Arbeit und Beruf	9610
TP	1.04.04.01.09	PB 6 - Grundbildung	9610
TP	1.04.04.01.13	PB 8 - Kurse für Kursleitungen	9610
P	1.04.04.02	Kurse in bes. Lebenssituationen	9610
TP	1.04.04.02.02	Hauptschulabschluss (HSA)	9610
TP	1.04.04.02.03	Kurse für Menschen in JVA	9610
TP	1.04.04.02.04	Kurse für Menschen mit Behinderungen	9610
PG	1.04.05	Büchereien	9000
P	1.04.05.01	Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen	9310
PG	1.04.06	Sonstige Volksbildung	9000
P	1.04.06.01	ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens	9610
TP	1.04.06.01.02	Hessencampus (allgemein)	9610
P	1.04.06.02	Bildung und Integration	9000
TP	1.04.06.02.01	Integrationsmaßnahmen	9541
TP	1.04.06.02.04	WIR-Vielfaltszentrum	9120
PG	1.04.07	Heimat- und sonstige Kulturpflege	9000
P	1.04.07.01	Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.	9000
TP	1.04.07.01.02	Lichtenbergpreis	9310
TP	1.04.07.01.03	Hessentag	9310
TP	1.04.07.01.04	sonstige Kulturpflege	9310
PB	**1.05**	**Soziale Leistungen**	**9000**
PG	1.05.01	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	9000
P	1.05.01.01	Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.01	Lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.02	Einm. Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.06	Bildung und Teilhabe HLU	9540
TP	1.05.01.01.07	Gutachten	9540
TP	1.05.01.01.08	Vorverfahren	9540
TP	1.05.01.01.09	Eingliederungsmaßnahmen	9540
TP	1.05.01.01.10	Gebärdendolmetscher	9540
TP	1.05.01.01.11	Ausgleich berufl. Benachteilig. BerRehaG	9540
P	1.05.01.02	Hilfe zur Pflege	9540
TP	1.05.01.02.01	teilstationär	9540
TP	1.05.01.02.06	Kurzzeitpflege	9540
TP	1.05.01.02.13	Hilfe zur Pflege, Alterssicherung	9540
TP	1.05.01.02.14	Hilfe zur Pflege, Hilfsmittel	9540
TP	1.05.01.02.16	Digitale Pflegeanwendungen	9540
TP	1.05.01.02.17	Ergänzende Unterst.digitale Pflegeanwendungen	9540
TP	1.05.01.02.27	Pflegegrad 2	9540
TP	1.05.01.02.28	Pflegegrad 3	9540

TP	1.05.01.02.29	Pflegegrad 4	9540
TP	1.05.01.02.30	Pflegegrad 5	9540
TP	1.05.01.02.33	Sachleistungen Pflegegrad 2	9540
TP	1.05.01.02.34	Sachleistungen Pflegegrad 3	9540
TP	1.05.01.02.35	Sachleistungen Pflegegrad 4	9540
TP	1.05.01.02.36	Sachleistungen Pflegegrad 5	9540
TP	1.05.01.02.37	Verhinderungspflege	9540
TP	1.05.01.02.38	Verbesserung Wohnumfeld	9540
TP	1.05.01.02.39	Beratungskosten Pflegeperson	9540
TP	1.05.01.02.40	Arbeitgebermodell	9540
TP	1.05.01.02.41	Entlastungsbetrag Grad 1	9540
TP	1.05.01.02.42	Entlastungsbetrag Grad 2	9540
TP	1.05.01.02.43	Entlastungsbetrag Grad 3	9540
TP	1.05.01.02.44	Entlastungsbetrag Grad 4	9540
TP	1.05.01.02.45	Entlastungsbetrag Grad 5	9540
P	1.05.01.04	Hilfen zur Gesundheit	9540
TP	1.05.01.04.01	Krankenhilfe	9540
TP	1.05.01.04.02	Vorbeugende Gesundheitshilfe	9540
TP	1.05.01.04.03	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	9540
TP	1.05.01.04.04	Krankenhilfe 264 SGB V	9540
TP	1.05.01.04.05	Krankenhilfe Verwaltungskosten	9540
P	1.05.01.05	Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.	9540
TP	1.05.01.05.04	Überwindung sozialer Schwierigkeiten	9540
P	1.05.01.06	Grundsicherung im Alter u. a.	9540
TP	1.05.01.06.07	Bildung und Teilhabe	9540
TP	1.05.01.06.08	Grundsicherung Renteneintrittsalter	9540
TP	1.05.01.06.09	Grundsicherung Erwerbsunfähigkeit	9540
TP	1.05.01.06.10	Grundsicherung Renteneintrittsalter KdU	9540
TP	1.05.01.06.11	Grundsicherung Erwerbsunfähigkeit KdU	9540
TP	1.05.01.06.16	Grusi WfbM	9540
TP	1.05.01.06.17	Grusi WfbM KdU	9540
P	1.05.01.08	Hilfen in anderen Lebenslagen	9540
TP	1.05.01.08.01	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	9540
TP	1.05.01.08.02	Bestattungskosten	9540
TP	1.05.01.08.03	Altenhilfe	9540
TP	1.05.01.08.04	Theaternachmittage	9540
TP	1.05.01.08.06	Büro für Senioren	9540
TP	1.05.01.08.07	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	9540
PG	1.05.02	Grundsicherung nach dem SGB II	9000
P	1.05.02.01	Verwaltung	9520
TP	1.05.02.01.01	Verwaltung	9520
TP	1.05.02.01.02	GSA-Untersuchungen	9520
P	1.05.02.02	Materielle Hilfen optionale Leistungen	9000
TP	1.05.02.02.01	Bürgergeld	9521
TP	1.05.02.02.02	Krankenversicherung	9521
TP	1.05.02.02.03	Pflegeversicherung	9521
TP	1.05.02.02.08	abw. Leistg. § 24 Abs. 1, 2, 4, 5	9521
TP	1.05.02.02.09	abw. Leistg. § 24 (3) Satz 1 Nr. 3	9521
TP	1.05.02.02.10	Leistg. für Azubi § 27 Abs. 1, 2, 4, 5	9521
TP	1.05.02.02.13	Mehrbedarf dezentr. Warmwassererzeugung	9521
TP	1.05.02.02.14	Zusatzbeitrag zur KV (SGB V)	9521
TP	1.05.02.02.16	PAT § 46f Teilh. § 16i (ab 01.07.26)	9522
TP	1.05.02.02.17	PAT § 46f Einstiegsg. SV-Pfl. § 16b	9522
TP	1.05.02.02.18	PAT § 46f Zuschuss Langzeit § 16e (alt)	9522
TP	1.05.02.02.19	PAT § 46f Eingl. Zuschuss § 16	9522
TP	1.05.02.02.20	Teilhabe § 16i SGB II aus PAT (alt)	9522
TP	1.05.02.02.22	Mehrbedarf Schwangerschaft § 21 Abs. 2	9521
TP	1.05.02.02.23	Mehrbedarf Alleinerziehung § 21 Abs. 3	9521

TP	1.05.02.02.24	Mehrbedarf Behinderung § 21 Abs. 4	9521
TP	1.05.02.02.25	Mehrbedarf Ernährung § 21 Abs. 5	9521
TP	1.05.02.02.26	Mehrbedarf Härtefall § 21 Abs. 6	9521
TP	1.05.02.02.27	Mehrbedarf nach §23 Abs. 4 SGB II	9521
P	1.05.02.03	Materielle Hilfen kommunale Leistungen	9521
TP	1.05.02.03.01	Kosten der Unterkunft	9521
TP	1.05.02.03.03	abw. Leistg. § 24 (3) Satz 1 Nr. 1 und 2	9521
TP	1.05.02.03.04	Wohnungsbeschaffungskosten § 22 (6)	9521
TP	1.05.02.03.05	Mietschulden § 22 (8)	9521
TP	1.05.02.03.06	Energieschuldenübernahme § 22 (8)	9521
TP	1.05.02.03.07	Umzugskosten § 22 (6)	9521
TP	1.05.02.03.08	Zuschuss KdU Azubi § 27 (3)	9521
P	1.05.02.04	Aktivierende Hilfen optionale Leistungen	9000
TP	1.05.02.04.01	Einstiegsgeld SV-pflichtige Beschäftigte	9522
TP	1.05.02.04.02	Einstiegsgeld Selbstständige	9522
TP	1.05.02.04.03	Eingliederungszuschuss	9522
TP	1.05.02.04.06	AGH Gruppenmaßnahme	9522
TP	1.05.02.04.07	AGH Einzelmaßnahme	9522
TP	1.05.02.04.08	Vermittlungsgutschein	9522
TP	1.05.02.04.09	VB Anbahnung Arbeit	9522
TP	1.05.02.04.10	VB Aufnahme Arbeit	9522
TP	1.05.02.04.12	Förd. Berufsausbildung abH § 75 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.13	Beschäftigungszuschuss § 16e SGB II (alt)	9522
TP	1.05.02.04.14	EQJ § 54a SGB III	9522
TP	1.05.02.04.15	AZ Behinderte	9522
TP	1.05.02.04.25	Aktivierung - Einzelm.	9522
TP	1.05.02.04.26	FbW - AN	9522
TP	1.05.02.04.27	FbW - AN HASA	9522
TP	1.05.02.04.28	Teilh. Beh. - AN	9522
TP	1.05.02.04.37	Freie Förd.-Einzelm.	9522
TP	1.05.02.04.38	Freie Förd.-Gruppe	9522
TP	1.05.02.04.39	Aktivierung - Gruppe	9522
TP	1.05.02.04.40	Kinderbetreuungskosten § 45 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.42	Eingliederung Selbstständige	9522
TP	1.05.02.04.43	Fahrtkosten Allg.Meldepfl. § 309 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.46	ärztliche Untersuchungen	9522
TP	1.05.02.04.50	Förd. schwer zu err. U25 § 16h SGB II	9522
TP	1.05.02.04.52	Teilhabe § 16i SGB II aus EGT	9522
TP	1.05.02.04.53	PAT/EGT § 46f Teilh. § 16i (ab 1.7.26)	9522
TP	1.05.02.04.55	Bürgergeldbonus § 16j SGB II	9522
TP	1.05.02.04.56	Weiterbildungsgeld § 87a Abs.2 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.57	Ganzheitliche Betreuung § 16k SGB II	9522
TP	1.05.02.04.58	PAT/EGT § 46f Einstiegsg. SV-Pfl. § 16b	9522
TP	1.05.02.04.59	PAT/EGT § 46f Zuschuss Langzeit § 16e (neu)	9522
TP	1.05.02.04.60	PAT/EGT § 46f Eingl. Zuschuss § 16	9522
TP	1.05.02.04.80	Berufliche Reha	9522
TP	1.05.02.04.82	EMIL	9520
P	1.05.02.05	Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen	9000
TP	1.05.02.05.03	Psychosoziale Betreuung	9522
TP	1.05.02.05.05	Suchtberatung	9522
TP	1.05.02.05.06	Förderung benachteiligter Menschen	9522
TP	1.05.02.05.21	AQB 2021	9522
TP	1.05.02.05.22	AQB 2022	9522
TP	1.05.02.05.23	AQB 2023	9522
TP	1.05.02.05.24	AQB 2024	9522
TP	1.05.02.05.25	AQB 2025	9522
TP	1.05.02.05.26	AQB 2026	9522
TP	1.05.02.05.27	AQB 2027	9522

P	1.05.02.08	Bildung und Teilhabe SGB II	9521
PG	1.05.03	Hilfen für Asylbewerber	9000
P	1.05.03.01	Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG	9541
TP	1.05.03.01.07	Rück- und Weiterwanderung	9541
TP	1.05.03.01.10	Gutachten Gesundheitsamt	9541
TP	1.05.03.01.11	Vorverfahren	9541
TP	1.05.03.01.12	Verwaltungskosten Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.13	Gemeinschaftsunterkünfte	9541
TP	1.05.03.01.14	Mietkaution	9541
TP	1.05.03.01.15	Notunterkünfte Geflüchtete	9541
TP	1.05.03.01.20	AP § 3 Taschengeld	9541
TP	1.05.03.01.21	AP § 3 Zusatzleistung	9541
TP	1.05.03.01.22	AP § 3 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.23	AP § 3 Krankenhilfe	9541
TP	1.05.03.01.24	AP § 3 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.26	AP § 3 Leistungen § 6	9541
TP	1.05.03.01.27	AP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.28	AP § 3 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.29	AP § 3 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.31	AP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.40	AP § 2 Wirtschaftliche Hilfe	9541
TP	1.05.03.01.41	AP § 2 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.43	AP § 2 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.44	AP § 2 Einmalige Beihilfen	9541
TP	1.05.03.01.45	AP § 2 Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.46	AP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.47	AP § 2 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.48	AP § 2 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.49	AP § 2 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.51	AP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.52	AP § 2 Sofortzuschlag/Kinderfreizeitbonus	9541
TP	1.05.03.01.60	NAP § 3 Taschengeld	9541
TP	1.05.03.01.61	NAP § 3 Zusatzleistung	9541
TP	1.05.03.01.62	NAP § 3 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.63	NAP § 3 Krankenhilfe	9541
TP	1.05.03.01.64	NAP § 3 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.66	NAP § 3 Leistungen § 6	9541
TP	1.05.03.01.67	NAP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.68	NAP § 3 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.69	NAP § 3 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.70	NAP § 3 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.71	NAP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.80	NAP § 2 Wirtschaftliche Hilfe	9541
TP	1.05.03.01.81	NAP § 2 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.83	NAP § 2 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.84	NAP § 2 Einmalige Beihilfen	9541
TP	1.05.03.01.85	NAP § 2 Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.86	NAP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.87	NAP § 2 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.88	NAP § 2 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.89	NAP § 2 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.91	NAP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.92	NAP § 2 Sofortzuschlag/Kinderfreizeitbonus	9541
PG	1.05.04	Soziale Einrichtungen	9000
P	1.05.04.01	Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	9541
P	1.05.04.02	Mehrgenerationenhaus	9540
P	1.05.04.03	Pflege- und Seniorenheime	9210
P	1.05.04.04	Pflegestützpunkt	9540

TP	1.05.04.04.01	Pflegestützpunkt Dieburg	9540
TP	1.05.04.04.02	Pflegestützpunkt Pfungstadt	9540
P	1.05.04.05	Schuldnerberatungsstelle	9540
P	1.05.04.06	Drogenberatung	9540
PG	1.05.06	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	9000
P	1.05.06.01	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	9540
PG	1.05.07	Unterhaltsvorschussleistungen	9000
P	1.05.07.01	Unterhaltsvorschussleistungen	9530
PG	1.05.08	Betreuungsleistungen	9000
P	1.05.08.01	Betreuungsleistungen	9540
PG	1.05.09	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	9000
P	1.05.09.03	Wohngeld	9540
P	1.05.09.04	Humanitäre Hilfen	9310
P	1.05.09.05	Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG	9521
P	1.05.09.06	Behindertenbeauftragte/r	9120
TP	1.05.09.06.01	Inklusionsforum	9120
P	1.05.09.07	Förderung der Chancengleichheit	9111
P	1.05.09.08	Sozialbetreuung Flüchtlinge	9541
P	1.05.09.09	Wohnungsnotfälle	9540
PG	1.05.10	Eingliederungshilfe nach SGB IX	9000
P	1.05.10.01	Medizinische Rehabilitation	9532
TP	1.05.10.01.01	Leistungen zur med. Rehabilitation	9532
TP	1.05.10.01.02	Ergänzende Leistungen	9532
P	1.05.10.02	Teilhabe an Bildung	9532
TP	1.05.10.02.01	Hilfen zur Schulbildung	9532
TP	1.05.10.02.02	Integrationshelfer Regelschule	9532
TP	1.05.10.02.03	Integrationshelfer Förderschule	9532
TP	1.05.10.02.04	Fahrtkosten Schule	9532
TP	1.05.10.02.05	Leistungen über Tag und Nacht	9532
TP	1.05.10.02.06	Leistungen für Familienheimfahrten	9532
TP	1.05.10.02.07	HLU bei Unterbringung über Tag und Nacht	9532
TP	1.05.10.02.08	Grusi bei Unterbringung über Tag und Nacht	9532
TP	1.05.10.02.09	Systemische Schulbegleitung SGB IX	9532
TP	1.05.10.02.10	Gutachten SGB IX	9532
P	1.05.10.03	Soziale Teilhabe	9532
TP	1.05.10.03.02	Wohnraum in einer besonderen Wohnform	9532
TP	1.05.10.03.05	Assistenz: eigenständ. Alltagsbewältigung	9532
TP	1.05.10.03.06	Betreuung in einer Pflegefamilie	9532
TP	1.05.10.03.07	Erwerb prakt. Kenntnisse/Fähigkeiten	9532
TP	1.05.10.03.08	Förderung der Verständigung	9532
TP	1.05.10.03.09	Leistungen für ein Kraftfahrzeug	9532
TP	1.05.10.03.11	Hilfsmittel zur Sozialen Teilhabe	9532
TP	1.05.10.03.12	Besuchsbeihilfe	9532
TP	1.05.10.03.13	Leistungserbringung nach § 14 SGB IX	9532
P	1.05.10.04	Heilpädagogische Leistungen vor Schuleintritt	9532
TP	1.05.10.04.01	Heilpädagogische Maßnahmen	9532
TP	1.05.10.04.02	Kita m. Einzelintegr. (0 bis unter 3 J.)	9532
TP	1.05.10.04.03	Kita m. Einzelintegr. (3 bis Schulalter)	9532
TP	1.05.10.04.04	Frühförderung	9532
TP	1.05.10.04.05	Fahrtkosten Integration Kita	9532
PB	**1.06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**9000**
PG	1.06.01	Tageseinrichtungen und Tagespflege	9000
P	1.06.01.01	Förderung in Tageseinrichtungen	9000
TP	1.06.01.01.01	Fachberatung/Fortbildung	9532
TP	1.06.01.01.02	frühe Hilfen	9532
TP	1.06.01.01.03	Kiga-Beiträge	9530
TP	1.06.01.01.05	Schulbetreuungskosten	9530
TP	1.06.01.01.06	Heimaufsicht	9053

TP	1.06.01.01.07	Schadensersatz Rechtsanspr. § 24 SGBVIII	9532
TP	1.06.01.01.08	Inklusives Arbeiten in Kindertageseinrichtungen	9532
P	1.06.01.02	Förderung in Tagespflege	9000
TP	1.06.01.02.02	kommunalisierte Mittel	9532
TP	1.06.01.02.04	Förderung in Tagespflege	9530
TP	1.06.01.02.05	Landesförderung nach dem HessKiföG U3	9532
TP	1.06.01.02.06	Landesförderung nach dem HessKiföG Ü3	9532
TP	1.06.01.02.07	Qualifizierung Tagespflege	9532
PG	1.06.02	Jugendarbeit	9000
P	1.06.02.01	Außerschulische Jugendbildung	9533
TP	1.06.02.01.01	Zuschüsse zur außerschulischen Bildung	9533
TP	1.06.02.01.03	Jugendbildungswerk	9533
TP	1.06.02.01.04	Medienbildung	9533
TP	1.06.02.01.05	DEXT-Fachstelle	9533
P	1.06.02.02	Kinder- und Jugenderholung	9533
TP	1.06.02.02.01	Zuschüsse Fahrten und Lager	9533
TP	1.06.02.02.02	Zuschüsse Kinderfreizeiten	9533
TP	1.06.02.02.03	Zuschüsse Ferienspiele	9533
TP	1.06.02.02.04	Fachtage Vereine/Verbände	9533
TP	1.06.02.02.05	Corona Aufholprogramm außerschulische JA	9533
P	1.06.02.03	Internationale Jugendarbeit	9533
TP	1.06.02.03.01	Internationale Jugendbegegnungen	9533
TP	1.06.02.03.02	Internationales Musiccamp	9533
TP	1.06.02.03.03	Internationale Partnerschaften	9533
P	1.06.02.04	Mitarbeiterfortbildung	9533
P	1.06.02.05	Sonstige Jugendarbeit	9533
TP	1.06.02.05.01	Kinder- und Jugendförderung - Allgemein	9533
TP	1.06.02.05.02	Jugendarbeit	9533
TP	1.06.02.05.03	Facharbeitskreise	9533
TP	1.06.02.05.04	Förderung freier Träger der Jugendhilfe	9533
PG	1.06.03	Sonstige Leistungen	9000
P	1.06.03.01	Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz	9533
TP	1.06.03.01.02	Fachstelle Suchtprävention	9533
TP	1.06.03.01.03	Jugendberufshilfe	9533
TP	1.06.03.01.04	OloV	9533
TP	1.06.03.01.06	Bildungsbegleitung durch Migranten-SHO	9533
TP	1.06.03.01.08	Corona Aufholprogramm §13 SGBVIII	9533
P	1.06.03.03	Förderung der Erziehung in der Familie	9531
TP	1.06.03.03.01	Allg. Förd. der Erziehung in der Familie	9531
TP	1.06.03.03.02	Berat. Partnerschaft, Trennung usw.	9531
TP	1.06.03.03.03	Gemeinsame Unterbringung	9531
TP	1.06.03.03.04	Betreuung/Versorgung in Notsituationen	9531
TP	1.06.03.03.05	Unterstütz. z. Erfüllung d. Schulpflicht	9531
P	1.06.03.04	Hilfe zur Erziehung	9531
TP	1.06.03.04.01	andere Hilfen zur Erziehung	9531
TP	1.06.03.04.02	soziale Gruppenarbeit	9531
TP	1.06.03.04.03	Erziehungsbeistand	9531
TP	1.06.03.04.04	Betreuungshelfer	9531
TP	1.06.03.04.05	sozialpädagogische Familienhilfe	9531
TP	1.06.03.04.06	Elterntraining	9531
TP	1.06.03.04.07	Erziehung in einer Tagesgruppe	9531
TP	1.06.03.04.08	Schulprojekt Bischhoff-Ketteler-Schule	9531
TP	1.06.03.04.09	Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.04.10	Heimerziehung; sonst.betreute Wohnformen	9531
TP	1.06.03.04.11	Unbegleitete minderjährige Ausländer	9531
TP	1.06.03.04.12	intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	9531
P	1.06.03.05	Eingliederungshilfe	9000
TP	1.06.03.05.01	Eingliederungshilfe ambulant	9531

TP	1.06.03.05.02	Eingliederungshilfe teilstationär	9531
TP	1.06.03.05.03	Eingliederungshilfe Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.05.04	Eingliederungshilfe Heim	9531
TP	1.06.03.05.05	Eingliederungshilfe Vj. ambulant	9531
TP	1.06.03.05.06	Eingliederungshilfe Vj. teilstationär	9531
TP	1.06.03.05.07	Eingliederungshilfe Vj. Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.05.08	Eingliederungshilfe Vj. Heim	9531
TP	1.06.03.05.09	Legasthenie / Dyskalkulie	9532
TP	1.06.03.05.10	Ambulante Therapien	9532
TP	1.06.03.05.11	Integrationshelfer Regelschule	9532
TP	1.06.03.05.12	Integrationshelfer Förderschule	9532
TP	1.06.03.05.13	Gutachten § 35a SGB VIII	9532
TP	1.06.03.05.14	systemische Schulbegleitung	9532
TP	1.06.03.05.15	Assistenzleistungen	9531
P	1.06.03.06	Hilfen für junge Volljährige	9531
TP	1.06.03.06.01	ambulante Hilfen	9531
TP	1.06.03.06.02	teilstationäre Hilfen	9531
TP	1.06.03.06.03	Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.06.04	Heim / sonstige betreute Wohnform	9531
P	1.06.03.07	Inobhutnahme	9531
P	1.06.03.08	Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a	9000
TP	1.06.03.08.01	Adoptionsvermittlung	9531
TP	1.06.03.08.02	Mitwirkung in Verfahren nach dem JGG	9531
TP	1.06.03.08.03	Amtsvormund-, Unterhaltsbeistandschaft	9530
TP	1.06.03.08.04	Bestellte Vormund-, Pflegschaften	9530
TP	1.06.03.08.05	Geldbußen JGH allgemein	9531
TP	1.06.03.08.06	Geldbußen JGH TOA	9531
TP	1.06.03.08.07	Geldbußen JGH Drogendelikte	9531
TP	1.06.03.08.08	Führung d. Vormundschaft f.Kinder/Jugend	9530
P	1.06.03.09	Übrige Hilfen	9000
TP	1.06.03.09.01	Sonst. Aufgaben überörtlicher Träger	9532
TP	1.06.03.09.02	Sonstige Maßnahmen	9053
PG	1.06.04	Tageseinrichtungen für Kinder	9000
P	1.06.04.01	Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
TP	1.06.04.01.01	SB Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
TP	1.06.04.01.03	ZB Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
PG	1.06.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	9000
P	1.06.05.03	Kre Kreisjugendheim Ernsthofen	9533
TP	1.06.05.03.01	KJH Allgemein BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.02	Jugendliche LK kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.03	Jugendliche LK lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.04	Jugendliche ext kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.05	Jugendliche ext lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.06	Erwachsene LK kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.07	Erwachsene LK lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.08	Erwachsene ext kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.09	Erwachsene ext lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.10	Tagungen BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.11	Catering BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.12	Unter 18 Jahren Woche BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.13	Unter 18 Jahren WE BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.14	Erwachsene Woche BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.15	Erwachsene WE BK 4020	9533
PG	1.06.06	Sonstige Einrichtungen	9000
P	1.06.06.01	Erziehungs-, Familienberatungsstellen	9532
TP	1.06.06.01.01	EB Ober-Ramstadt	9532
TP	1.06.06.01.02	EB Pfungstadt	9532
TP	1.06.06.01.03	EB Groß-Umstadt	9532

TP	1.06.06.01.04	Frühe Hilfen,Prävention und Kinderschutz	9532
TP	1.06.06.01.06	familienentlastende Unterstützung	9532
PB	**1.07**	**Gesundheitsdienste**	**9000**
PG	1.07.01	Krankenhäuser	9000
P	1.07.01.01	Krankenhäuser und Kliniken	9000
TP	1.07.01.01.01	Sozialstiftung KKH	9230
TP	1.07.01.01.02	Krankenhäuser	9230
TP	1.07.01.01.03	Kreiskliniken	9210
PG	1.07.02	Gesundheitseinrichtungen	9000
P	1.07.02.01	Gesundheitseinrichtungen	9210
TP	1.07.02.01.01	Gesundheitsamt	9210
TP	1.07.02.01.03	Medizinisches Versorgungszentrum	9210
PG	1.07.03	Maßnahmen der Gesundheitspflege	9000
P	1.07.03.01	Medizinische Versorgung	9102
TP	1.07.03.01.03	Versorgung im Landkreis	9102
PB	**1.08**	**Sportförderung**	**9000**
PG	1.08.01	Förderung des Sports	9000
P	1.08.01.01	Förderung des Sports	9310
PB	**1.09**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**9000**
PG	1.09.01	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.	9000
P	1.09.01.01	Regionalplanung und -entwicklung	9000
TP	1.09.01.01.01	Verkehrsentwicklung	9310
TP	1.09.01.01.02	Radverkehr	9310
TP	1.09.01.01.03	Regionalmanagement Da-Di	9310
TP	1.09.01.01.04	Breitband	9310
TP	1.09.01.01.05	Energie	9310
TP	1.09.01.01.06	Regionale Kooperationen	9310
TP	1.09.01.01.07	Regionalplanung, Bau, Europa	9430
TP	1.09.01.01.08	KI basierte Wohnraumbedarfsanalyse	9103
P	1.09.01.02	Dorf- und Regionalentwicklung	9430
TP	1.09.01.02.01	Dorfentwicklung	9430
TP	1.09.01.02.02	Forschungsprojekt WiebauIN	9430
PB	**1.10**	**Bauen und Wohnen**	**9000**
PG	1.10.01	Bau- und Grundstücksordnung	9000
P	1.10.01.01	Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht	9410
TP	1.10.01.01.01	Bauvorbescheid	9410
TP	1.10.01.01.02	Ausnahmen/Befreiungen/Abweichungen	9410
TP	1.10.01.01.03	Baugenehmigung Nr. 611VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.04	Baugenehmigung Nr. 612VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.05	Baugenehmigung Nr. 613VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.06	Baulasten	9410
TP	1.10.01.01.07	Bauaufssichtliche Anordnungen	9410
TP	1.10.01.01.08	Bauaufsichtliche Dienstleistungen	9410
TP	1.10.01.01.09	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	9410
TP	1.10.01.01.11	Gerichtskosten	9410
TP	1.10.01.01.12	Teilungsgenehmigungen	9410
TP	1.10.01.01.13	Freistellungsverfahren § 64 HBO	9410
PG	1.10.02	Wohnbauförderung	9000
P	1.10.02.01	Wohnbauförderung	9540
PG	1.10.03	Denkmalschutz und -pflege	9000
P	1.10.03.01	Denkmalschutz und -pflege	9410
TP	1.10.03.01.01	Denkmalschutz	9410
TP	1.10.03.01.02	Denkmalpflege	9410
TP	1.10.03.01.03	Förderung	9410
PB	**1.11**	**Ver- und Entsorgung**	**9000**
PG	1.11.01	Abfallwirtschaft	9000
P	1.11.01.01	Abfallwirtschaft	9210
TP	1.11.01.01.01	Tierkörperbeseitigung	9210

TP	1.11.01.01.02	Abfallwirtschaft allgemein	9210
TP	1.11.01.01.03	Abfallverwertung	9210
TP	1.11.01.01.04	Recycling	9210
PG	1.11.02	Elektrizitätsversorgung	9000
P	1.11.02.01	Elektrizitätsversorgung	9000
TP	1.11.02.01.01	Stromtankstellen	9310
PB	**1.12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**9000**
PG	1.12.01	Kreisstraßen	9000
P	1.12.01.01	Kreisstraßen	9310
PG	1.12.02	ÖPNV	9000
P	1.12.02.01	ÖPNV	9000
TP	1.12.02.01.01	ÖPNV VB 9104	9104
TP	1.12.02.01.02	ÖPNV VB 9210	9210
PB	**1.13**	**Natur- und Landschaftspflege**	**9000**
PG	1.13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	9000
P	1.13.01.01	Überwachung v. Kleingartenorganisationen	9411
PG	1.13.02	Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	9000
P	1.13.02.01	Wasser-, Boden- und Deichverbände	9000
TP	1.13.02.01.01	Mitgliedsbeiträge Verbände	9210
TP	1.13.02.01.02	Personalkosten Wasserverband	9221
PG	1.13.03	Naturschutz und Landschaftspflege	9000
P	1.13.03.01	Ordnungsaufgaben der UNB	9411
TP	1.13.03.01.01	Ordnungsmaßnahmen	9411
TP	1.13.03.01.02	Maßnahmen	9411
PG	1.13.04	Land- und Forstwirtschaft	9000
P	1.13.04.01	Land- und Forstwirtschaft	9000
TP	1.13.04.01.01	Landwirtschaftsförderung	9411
TP	1.13.04.01.02	Land- und Forstwirtschaft allg.	9310
TP	1.13.04.01.03	Forstrechtliche Genehmigungen	9411
PB	**1.14**	**Umweltschutz**	**9000**
PG	1.14.01	Umweltschutzmaßnahmen	9000
P	1.14.01.01	Allg. Aufgaben des Umweltschutzes	9000
TP	1.14.01.01.01	Immissionsschutz	9410
TP	1.14.01.01.02	Schornsteinfeger	9410
TP	1.14.01.01.03	Betriebs- und Flächenkontrollen	9411
TP	1.14.01.01.04	Umweltschutz allgemein	9411
PB	**1.15**	**Wirtschaft und Tourismus**	**9000**
PG	1.15.01	Wirtschaftsförderung	9000
P	1.15.01.01	Wirtschaftsförderung	9310
TP	1.15.01.01.01	Wirtschaftsförderung	9310
TP	1.15.01.01.02	Regionalförderung	9310
TP	1.15.01.01.03	Klimaschutzkonzept	9310
PG	1.15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	9000
P	1.15.02.01	Sparkassen	9210
PG	1.15.03	Tourismus	9000
P	1.15.03.01	Tourismus	9310
TP	1.15.03.01.01	Förderung des Landtourismus	9310
TP	1.15.03.01.02	Tourismus allg.	9310
PB	**1.16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**9000**
PG	1.16.01	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	9000
P	1.16.01.01	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	9230
PG	1.16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000
P	1.16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230
TP	1.16.02.01.01	Stiftungen	9230
TP	1.16.02.01.02	Sonderinvestitionsprogramme	9230
TP	1.16.02.01.03	Kreditwirtschaft/Schuldenmanagement	9230
TP	1.16.02.01.04	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230
TP	1.16.02.01.05	Kreditwirtschaft Kreiskliniken	9230

P	1.16.02.02	KJH Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230

Gemeinkostenträger

TP	1.01.01.90.50	Gemeinkostenträger VB 9050	9050
TP	1.01.01.91.01	Gemeinkostenträger VB 9101	9101
TP	1.01.01.91.02	Gemeinkostenträger VB 9102	9102
TP	1.01.01.91.03	Gemeinkostenträger VB 9103	9103
TP	1.01.01.91.04	Gemeinkostenträger VB 9104	9104
TP	1.01.01.91.11	Gemeinkostenträger VB 9111	9111
TP	1.01.01.91.20	Gemeinkostenträger VB 9120	9120
TP	1.01.01.92.10	Gemeinkostenträger VB 9210	9210
TP	1.01.01.92.11	Gemeinkostenträger VB 9211	9211
TP	1.01.01.92.20	Gemeinkostenträger VB 9220	9220
TP	1.01.01.92.21	Gemeinkostenträger VB 9221	9221
TP	1.01.01.92.22	Gemeinkostenträger VB 9222	9222
TP	1.01.01.92.30	Gemeinkostenträger VB 9230	9230
TP	1.01.01.92.31	Gemeinkostenträger VB 9231	9231
TP	1.01.01.92.40	Gemeinkostenträger VB 9240	9240
TP	1.01.01.92.41	Gemeinkostenträger VB 9241	9241
TP	1.01.01.92.50	Gemeinkostenträger VB 9250	9250
TP	1.15.01.93.10	Gemeinkostenträger VB 9310	9310
TP	1.10.01.94.10	Gemeinkostenträger VB 9410	9410
TP	1.13.03.94.11	Gemeinkostenträger VB 9411	9411
TP	1.02.02.94.20	Gemeinkostenträger VB 9420	9420
TP	1.09.01.94.30	Gemeinkostenträger VB 9430	9430
TP	1.02.02.95.10	Gemeinkostenträger VB 9510	9510
TP	1.06.03.95.39	Gemeinkostenträger VB 9539 (9053, 9530-9533)	9539
TP	1.05.01.95.40	Gemeinkostenträger VB 9540	9540
TP	1.05.03.95.41	Gemeinkostenträger VB 9541	9541
TP	1.03.09.96.10	Gemeinkostenträger VB 9610	9610
TP	1.02.02.97.20	Gemeinkostenträger VB 9720	9720
TP	1.02.02.97.30	Gemeinkostenträger VB 9730	9730
TP	1.01.01.98.88	Gemeinkostenträger VB 9888	9888

Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten

VB	Fachbereich/Schule
9000	Keine Zuordnung
9050	Verwaltungsleitung
9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden
9102	Büro des Landrates
9103	Büro der Kreisbeigeordneten
9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten
9111	Büro für Chancengleichheit
9120	Büro für Migration und Inklusion
9210	Konzernsteuerung
9211	Zentrale Auftragsvergabestelle
9220	Personal
9221	Zentrale Dienste
9222	IT, Digitales
9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse
9231	Vollstreckungsbehörde
9240	Recht
9241	Kommunalaufsicht
9250	Revision
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung
9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz
9411	Landwirtschaft und Umwelt
9420	Veterinäramt, Verbraucherschutz
9430	Dorf- und Regionalentwicklung
9510	Ausländerwesen
9520	KfB - Planung, Zentrale Angelegenheiten
9521	KfB - Materielle Hilfe
9522	KfB - Aktivierende Hilfe
9053	Jugendamt - Amtsleitung
9530	Jugendamt - Verwaltung
9531	Jugendamt - Soziale Dienste
9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung
9533	Jugendamt - Prävention, Bildung
9540	Soziales und Teilhabe
9541	Zuwanderung und Flüchtlinge
9610	Schulservice, VHS
9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst
9720	Ordnungs- und Gewerberecht
9730	Verkehr
9888	Personalvertretung
3000	Schulen

H a u s h a l t s v e r m e r k e

Haushaltsrechtliche Festsetzungen gemäß §§ 19, 20 und 21 GemHVO

Unter Beachtung des § 19 Abs. 2 GemHVO können grundsätzlich im Rahmen der Budgetierung zahlungswirksame Mehrerträge eines Produktes für zahlungswirksame Mehraufwendungen dieses Produktes verwendet werden.

Entsprechendes gilt gem. § 19 Abs. 4 GemHVO für die Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts.

Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind grundsätzlich alle zahlungswirksamen Aufwendungen innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dabei obliegt die Überwachung des § 20 Abs. 4 GemHVO der bzw. dem Budgetverantwortlichen. Als Budget gelten die Erträge und Aufwendungen innerhalb eines Produktbereiches. Jedes Budget ist untergliedert in Teilbudgets je Verantwortlichkeitsbereich innerhalb des Produktbereiches (siehe hierzu auch die Übersicht Budgets in den Anlagen zum Haushaltsplan). Ausgenommen hiervon sind folgende zentral bewirtschaftete und nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen:

- Herabsetzung/Auflösung Rückstellung Pensionen/Beihilfe (SK 5380010)
- Eigenbeteiligung Wahlleistungen HBeihVO (SK 5392010-5392030)
- Personalaufwendungen (KG 62-65)

- Aufwendungen nach § 27 HGO (SK 6780200)

- Strom VB 9221 (SK 6051010)
- Gas VB 9221 (SK 6052010)
- Fernwärme VB 9221 (SK 6053010)
- Heizöl VB 9221 (SK 6054010)
- Treibstoffe VB 9221 (SK 6055010)
- Wasser VB 9221 (SK 6056010)
- Abwasser VB 9221 (SK 6057010)
- Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen VB 9221 (SK 6061010)
- Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung VB 9221 (SK 6063010)
- Reinigungsmaterial VB 9221 (SK 6081010)
- Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221 (SK 6164010)
- Wartungskosten VB 9221 (SK 6166020)
- Fremdreinigung VB 9221 (SK 6173010)
- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221 (SK 6700010)
- Leasing VB 9221 (SK 6710010)
- Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten/Diensten VB 9221 (SK 6790010)
- Porto und Versandkosten VB 9221 (SK 6820010)
- Telefonkosten VB 9221 (SK 6832010)
- Amtliche Bekanntmachungen VB 9221 (SK 6840010)
- Reisekosten VB 9221 (SK 6850010)
- Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221 (SK 6862010)
- Beiträge für gebäude-/inventarbezogene Versicherung VB 9221 (SK 6900010)
- Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221 (SK 6901010)
- Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221 (SK 6909010)
- Kfz-Steuer VB 9221 (SK 7030010)
- Erstattung Gebäudemanagement Verwaltung an Da-Di-Werk (SK 7175100)

- Wartungskosten Software VB 9222 (SK 6166010)
- Gebühren Software VB 9222 (SK 6730010)

- Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen (SK 5392000)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (KG 546 ohne SK 5464100)
- Erträge aus der Veräußerung von Anlagen (KG 591-596)
- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (KG 661-665, 669, 791)
- Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere) (KG 667)
- Verluste aus dem Abgang von Anlagen (KG 794)

- Umlagekostenarten (Kontenklasse 9)

Die Sachkonten bzw. Kontengruppen, die zentral bewirtschaftet werden und nicht budgetiert sind, werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO im gesamten Ergebnishaushalt für jeweils deckungsfähig erklärt.

Darüber hinaus werden folgende Sachkonten nach § 20 Abs. 2 GemHVO im gesamten Ergebnishaushalt für deckungsfähig erklärt:

- Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen (SK 6010000)
- Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur (SK 6810000)
- Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB 9220 (SK 6881010)

Nach § 20 Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 GemHVO sind alle Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt analog für aus dem Vorjahr übertragene Haushaltsermächtigungen. Als Budget gelten dabei die Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb eines Produktbereiches. Jedes Budget ist untergliedert in Teilbudgets je Verantwortlichkeitsbereich innerhalb des Produktbereiches.

Auszahlungen für EDV Hard- und Software einschließlich der Maßnahmen „IT-Vorhabenplanung“ und „IT-Sicherheit“ (Konten 8050100 bis 8050103) werden nach § 20 Abs. 2 i.V.m. Abs. 3 GemHVO im gesamten Finanzhaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets können nach § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen dieses Budgets verwendet werden.

Nachfolgende Ansätze des Ergebnishaushalts werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:

- Produkt 010106, SK 6881010 (Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB 9220)
- Produkt 010102, SK 6780100 (Aufwendungen für Fraktionen)
- Produkt 010105, SK 6166010 (Wartung Software VB 9222, IT-Vorhaben)
- Produkt 010107, SK 6120000 (Entwicklungs-/Versuchs-/Konstruktionsarbeiten durch Dritte)
- Produkt 010107, SK 6161000 (Instandhaltung Gebäude und Außenanlage (Bauunterhaltung))
- Produkt 010107, SK 6162000 (Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten)
- Produkt 030199, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030299, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030399, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030499, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030599, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030699, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030901, div. Kontengruppen (Budgets Beratungsstellen und Verkehrsgärten)
- Produkt 030904, div. Kontengruppen (Medienzentrum)

Erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 und 3 GemHVO sind Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen mit einem Auszahlungs- oder Aufwandsvolumen ab 3 Mio. Euro (ohne Folgekosten).

E r g e b n i s h a u s h a l t

Ergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	459.397	527.200	476.500	490.795	505.519	520.685
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.229.166	25.322.198	26.355.098	27.145.751	27.960.124	28.798.928
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.272.025	30.878.943	29.592.019	30.183.859	30.787.536	31.403.287
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	327.671.621	344.223.471	374.575.902	382.765.911	399.145.957	415.486.835
6	547	Erträge aus Transferleistungen	167.705.625	167.126.513	164.267.084	166.731.090	169.232.056	171.770.537
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	180.117.373	188.441.989	183.286.699	187.083.399	193.672.250	199.411.863
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.826.026	13.275.128	6.074.290	5.592.090	5.592.090	5.592.090
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	13.466.576	4.002.405	914.475	6.414.475	6.414.475	6.414.475
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**759.747.814**	**773.797.847**	**785.542.067**	**806.407.370**	**833.310.007**	**859.398.700**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	100.085.553	103.488.984	110.644.683	112.857.577	115.114.729	117.417.024
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.553.307	6.896.322	7.174.467	7.389.701	7.611.392	7.839.734
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.206.288	24.987.090	36.244.092	36.244.092	36.244.092	36.244.092
14	66	Abschreibungen	17.975.313	17.493.164	18.478.323	18.478.323	18.478.323	18.478.323
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	160.962.405	167.278.156	168.995.984	171.772.420	178.715.624	187.505.143
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	79.537.324	82.602.001	92.238.402	92.708.919	97.411.200	100.333.536
17	72	Transferaufwendungen	384.946.517	392.158.562	385.457.594	389.312.170	393.205.292	397.137.345
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	871.587	887.158	777.713	785.490	793.345	801.278
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**804.138.297**	**795.791.437**	**820.011.258**	**829.548.692**	**847.573.997**	**865.756.475**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-44.390.483**	**-21.993.590**	**-34.469.191**	**-23.141.322**	**-14.263.990**	**-6.357.775**
21	56,57	Finanzerträge	5.452.585	5.239.490	4.541.410	4.541.410	4.541.410	4.541.410
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.606.514	7.259.820	7.008.600	7.183.815	7.363.410	7.547.495
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**1.846.070**	**-2.020.330**	**-2.467.190**	**-2.642.405**	**-2.822.000**	**-3.006.085**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**765.200.399**	**779.037.337**	**790.083.477**	**810.948.780**	**837.851.417**	**863.940.110**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**807.744.812**	**803.051.257**	**827.019.858**	**836.732.507**	**854.937.407**	**873.303.970**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-42.544.412**	**-24.013.920**	**-36.936.381**	**-25.783.727**	**-17.085.990**	**-9.363.860**
27	59	Außerordentliche Erträge	31.388	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	247.527	0	0	0	0	0
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-216.138**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor Rücklagen (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-42.760.551**	**-24.013.920**	**-36.936.381**	**-25.783.727**	**-17.085.990**	**-9.363.860**

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis: 0,00 Euro
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis: -3.954.657,40 Euro
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis: -3.954.657,40 Euro

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.759
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.570.000	1.667.000	1.518.771
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.097.308	2.161.071	2.802.906
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	35.000	738.946
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	103.388	129.382	145.201
	53	Sonstige ordentliche Erträge	462.475	358.805	766.718
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.233.171**	**4.351.258**	**5.975.303**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	26.138.861	24.655.892	23.483.951
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.770.396	2.694.152	9.545.358
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.917.573	13.614.581	10.880.991
	66	Abschreibungen	2.392.448	2.485.374	1.972.843
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.907.881	1.897.781	2.284.511
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.520	4.570	2.947
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**47.131.679**	**45.352.351**	**48.170.604**
		Verwaltungsergebnis	**-42.898.508**	**-41.001.093**	**-42.195.300**
	56,57	Finanzerträge	70.500	60.500	88.417
	77	Finanzaufwendungen	0	0	33
		Finanzergebnis	**70.500**	**60.500**	**88.384**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.828.008**	**-40.940.593**	**-42.106.916**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.261
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	5.287
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4.025**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.828.008**	**-40.940.593**	**-42.110.941**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	47.480.013	47.996.622	45.653.680
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.926.742	8.656.962	7.377.469
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**39.553.271**	**39.339.659**	**38.276.211**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.274.737**	**-1.600.933**	**-3.834.730**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.759
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.570.000	1.667.000	1.518.771
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.097.308	2.161.071	2.802.906
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	35.000	738.946
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	103.388	129.382	145.201
	53	Sonstige ordentliche Erträge	462.475	358.805	766.718
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.233.171**	**4.351.258**	**5.975.303**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	26.138.861	24.655.892	23.483.951
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.770.396	2.694.152	9.545.358
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.917.573	13.614.581	10.880.991
	66	Abschreibungen	2.392.448	2.485.374	1.972.843
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.907.881	1.897.781	2.284.511
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.520	4.570	2.947
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**47.131.679**	**45.352.351**	**48.170.604**
		Verwaltungsergebnis	**-42.898.508**	**-41.001.093**	**-42.195.300**
	56,57	Finanzerträge	70.500	60.500	88.417
	77	Finanzaufwendungen	0	0	33
		Finanzergebnis	**70.500**	**60.500**	**88.384**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.828.008**	**-40.940.593**	**-42.106.916**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.261
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	5.287
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4.025**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.828.008**	**-40.940.593**	**-42.110.941**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	47.480.013	47.996.622	45.653.680
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.926.742	8.656.962	7.377.469
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**39.553.271**	**39.339.659**	**38.276.211**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.274.737**	**-1.600.933**	**-3.834.730**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Geschäftsstellen direkt gewählte(r) Landrat/Landrätin, hauptamtliche(r) Erste(r) Kreisbeigeordnete(r), hauptamtliche(r) Kreisbeigeordnete(r) - Repräsentation des Landkreises - Beteiligungscontrolling und -verwaltung - Erstellung des Konzernabschlusses - Wahlleitung im Sinne des KWG (außer Durchführung der Kommunalwahl) und des § 55 HGO (Wahlen, die der Kreistag durchführt) - Ehrungen des Landkreises - Betreuung und Weiterentwicklung des Sitzungsdienstprogramms SESSION - Förderung des Ehrenamtes, Herausgabe einer Ehrenamtsbroschüre - Infrastrukturplanung - Detailbetrachtung des Demografischen Wandels im Landkreis - Koordination interkommunaler Zusammenarbeit - Entwicklung und Umsetzung der interkulturellen Öffnung der Kreisverwaltung - Erstellung von Konzepten zur besseren beruflichen und gesellschaftlichen Integration von Menschen mit Migrationshintergrund - Vernetzung in Kommunen und interkommunal zum Thema Integration - Erstellung von Statistiken und Publikationen zum Thema Integration - Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung des Konzerns - Erarbeitung konzernweiter Konzepte - Unterstützung der Leitung zur Optimierung von Effizienz und Effektivität - Förderung der Kommunikation zwischen der politischen Führungsebene und der Verwaltung und den Beteiligungen - Leitung von Projekten der Gesamtverwaltung - Systematischer Abgleich der durchgeführten Projekte nach Zielen und Wirkungen in Richtung Politik und Verwaltung - Erarbeitung einer EDV-Strategie des Gesamtkonzerns - Einführung eines konzernweiten Vertragsmanagements - Bestellung einer Anti-Korruptionsbeauftragten zur konsequenten Umsetzung der gesetzlichen Regelungen (Erlass Land Hessen zur Korruptionsvermeidung) - Bearbeitung aller zukunftsrelevanten Themen (Digitalisierung, neue Arbeitswelten) im Rahmen der Zukunftswerkstatt - Sicherstellung der Umsetzung datenschutzrechtlicher Bestimmungen - Datenbasierte Steuerung und Planung	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9102 Büro des Landrates 9103 Büro der Kreisbeigeordneten 9104 Büro des Ersten Kreisbeigeordneten 9120 Büro für Migration und Inklusion 9210 Konzernsteuerung 9250 Revision	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, BGB, GmbHG, AktG, HGB, KGG, EigBGes, Beihilferecht, Hessisches ÖPNVG, SparkG Hessen, KA- und KT-Beschlüsse, KWG, KWO, Satzungen, Beschlusslage, Hausinterne Vereinbarung, Aufträge durch die Behördenleitung, AGG, Art. 3 GG, Onlinezugangsgesetz (OZG), DSGVO, HDSIG	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	16.000	26.000	62.251
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	0	22
	5483002	Kostenerst. von Zweckverbänden steuerpfl. 19%	0	1.950	7.426
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	206
	5483013	Personalkostenerst. von Zweckverb. steuerpfl. 19%	0	22.450	24.408
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	0	0	-882
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	900	0	1.725
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	702.157
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	1.790
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	161	1.435	1.436
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	48.978
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	680
		Summe der ordentlichen Erträge	**17.061**	**51.835**	**850.197**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.805.180	2.881.706	2.744.732
	644-646	Versorgungsaufwendungen	588.187	597.257	1.050.735
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3.786	3.825	2.319
	6055000	Treibstoffe	0	0	104
	6055010	Treibstoffe VB 9221	10.450	9.500	11.214
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	3.337
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	225
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	16.500	42.062	38.482
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	849
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	1.200	931
	6710010	Leasing VB 9221	20.800	27.900	37.991
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	5.000	5.000	0
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	10.000	10.000	9.599
	6772100	Aufw. Steuerberatung + Wirtschaftsprüfer (extern)	30.000	30.000	27.468
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	4.500	4.500	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	54.000	105.000	303.762
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	200.000	233.756
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	15.537	9.730	9.582
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	85	131	103
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.670	3.613	2.850
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	1.341

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6850000	Reisekosten	0	0	682
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	11.169
	6860000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	10.000	10.000	9.326
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.200	6.200	55
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	10.000	10.000	5.682
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	983
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	15.000	15.000	17.258
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1.337
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	23.309	21.643	5.105
	6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	18.500	24.000	67
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	9.000	9.000	7.701
	6910000	Mitgliedsbeiträge	480	430	480
	66	Abschreibungen	8.831	15.760	16.790
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	58.000	58.000	50.350
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	351.035
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	400	450	247
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.723.414**	**4.101.909**	**4.957.643**
		Verwaltungsergebnis	**-3.706.353**	**-4.050.073**	**-4.107.447**
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	33
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-33**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.706.353**	**-4.050.073**	**-4.107.480**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.706.353**	**-4.050.073**	**-4.107.480**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.351.581	4.705.328	4.585.490
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	645.228	543.491	478.011
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**3.706.353**	**4.161.836**	**4.107.480**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**111.763**	**0**

Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Konten	Erläuterung
5421000	In 2025 wurde hier die Landesförderung für die 'offene kommunale Datenplattform' gebucht. Ein Anteil davon wurde an den Wetteraukreis weitergeleitet (SK 7172000). Das Projekt endete am 31.12.2025.
5482000	Kostenerstattung der Städte und Gemeinden im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich 'Datenschutz'. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025. In 2025 wurden hier zudem Kostenerstattungen vom Wetteraukreis im Rahmen des Projektes 'offene kommunale Datenplattform' gebucht.
5483002	Bisher wurde hier die Kostenerstattung Seniozweckverband für die Beauftragung des Vorstandes geplant. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483013) und Sachkostenerstattung (SK 5483002). Die Ansätze entfallen ab 2027.
5485011	Kostenerstattung KJH Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6700010	Hier wurde bisher die Miete für einen Kaffeevollautomaten geplant.
6710010	Die Dienstwagen der Dezernenten werden geleast.
6771200	Aufwendungen für die Beratung von Konzepten (u.a. Führungsinformationssystem, Risikomanagement).
6772100	Steuerberatungsaufwand bei der Konzernsteuerung, insbesondere zu § 2b UStG.
6773000	Zur Wahrung der Interessen des Landkreises in den Beteiligungen sind betriebswirtschaftliche Beratungen erforderlich.
6779000	Beratungsaufwand im Bereich Vertragsmanagement (2.500 Euro), Datenschutz (500 Euro) sowie zur Vorbereitung einer Gefährdungsanalyse der Anti-Korruptionsbeauftragten (1.000 Euro). Weiterhin werden hier 50.000 Euro (bisher 100.000 Euro) für den Beratungsaufwand im Bereich der Organisationsuntersuchungen, Standortverlagerungen, Stellenbewertungen und Veränderungsprozesse geplant. Bis 2025 wurden hier auch die Aufwendungen für die Beratung im Rahmen der 'offenen kommunalen Datenplattform' gebucht.
6790000	Bisher wurden hier die Aufwendungen für Beratungen im Rahmen der Aufgaben- und Produktkritik geplant und gebucht. Dieser Ansatz entfällt ab 2027.
6860000	Verfügungsmittel des/der Landrates/Landrätin.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit im Büro für Migration und Inklusion (900 Euro) und der Anti-Korruptionsbeauftragten (500 Euro). Weiterhin wird hier die interne Öffentlichkeitsarbeit der Datenschutzbeauftragten (300 Euro) sowie die Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Strategischen Sozialplanung (500 Euro) geplant.
6862000	Hier wird jährlich die Gästebewirtung der hauptamtlichen Dezernentin und des hauptamtlichen Dezernenten geplant.
6869000	Ehrengaben und Repräsentationsaufwendungen des/der Landrates/Landrätin.
6881000	Aufwendungen für externe Schulungen im Bereich der 'offenen kommunalen Datenplattform'. Dieser Ansatz entfällt 2026.
6890000	Aufwendungen für die Durchführung von Fachtagen und Informationsveranstaltungen zur Interkulturellen Öffnung der Verwaltung sowie Aufwendungen bei der Netzwerkarbeit mit Migrantenselbstorganisationen und der Kommunalen Bildungskoordination. Zusätzlich werden auf diesem Ansatz Mittel zur Umsetzung der Maßnahmen aus dem Aktionsplan UN-Behindertenrechtskonvention und zur Kofinanzierung von Landes- und Bundesprogrammen eingeplant (15.000 Euro). Ebenfalls wird hier die Durchführung von Beteiligungsverfahren im Rahmen der Strategischen Sozialplanung (3.500 Euro) abgebildet.
6910000	Mitgliedsbeiträge zum Verein für Sozialplanung (VSOP e.V., 120 Euro), zum Bündnis 'Bunt ohne Braun' (60 Euro) sowie zum Berufsverband der Datenschutzbeauftragten (300 Euro).
7128000	Aufwendungen für die in Kooperation mit dem Deutschen Roten Kreuz angebotene Integrations- und Sprachvermittlung.
7172000	Weiterleitung der Landesmittel an den Wetteraukreis im Bereich der 'offenen kommunalen Datenplattform' (SK 5421000). Dieser Ansatz entfällt 2026.

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sitzungsmanagement und Geschäftsführung für Kreistag, Kreistags-präsidium, Kreistagsausschüsse und Kreisausschuss - Geschäftsstelle der/des Kreistagsvorsitzenden - Geschäftsstelle des Kreistages und Kreisausschusses - Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit - Förderung der Fraktionsarbeit - Sitzungsdienst, Protokollführung - Organisation und Durchführung von Veranstaltungen - Mitwirkung und Repräsentation des Kreisausländerbeirats (KAB) - Unterstützung und Beratung der örtlichen Ausländerbeiräte - Vertretung des KAB in Sitzungen und Arbeitsgruppen - Mitarbeit bei der Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte in Hessen	
Produktverantwortlichkeit	9101 Büro der Kreistagsvorsitzenden 9120 Büro für Migration und Inklusion	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, KWG, KWO, EigBGes, Satzungen, Beschlusslage	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.200	1.200	1.815
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	12.500	11.600	16.389
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	600	550	1.983
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	8.200	7.000	17.201
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	1.385
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	444	444
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	454
		Summe der ordentlichen Erträge	**22.500**	**20.794**	**39.671**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	248.852	252.973	208.527
	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.561	48.308	365.994
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.312	1.826	1.217
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	9.000	9.500	8.335
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	399
	6780100	Aufwendungen für Fraktionen	390.000	352.000	300.793
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	352.000	352.000	256.352
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.112	2.126	1.746
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.500	0	2.116
	6832010	Telefonkosten VB 9221	215	633	197
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	3.878
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1
	6860000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	4.750	4.750	2.754
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.100	1.100	1.100
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	2.620
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	2.199
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	10.750	14.750	4.153
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	19
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	807	1.258	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	205	205	205
	66	Abschreibungen	6	459	459
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	4.781	4.781	4.731
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.081.950**	**1.047.670**	**1.167.795**
		Verwaltungsergebnis	**-1.059.450**	**-1.026.876**	**-1.128.124**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.059.450**	**-1.026.876**	**-1.128.124**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.059.450**	**-1.026.876**	**-1.128.124**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.104.708	1.106.775	1.193.048
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.258	70.086	64.924
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.059.450**	**1.036.689**	**1.128.124**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**9.813**	**0**

Produkt 010102 Gremienmanagement

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung DADINA, ZAW und NGA-Netz. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-Di-Werk, Gesundheitsamt und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6780100	Förderung der Fraktionsarbeit und Kostenübernahme von Fraktionsklausuren gemäß Satzung über die Förderung der Fraktionsarbeit im Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg. Mit Beginn der 12. Wahlzeit hat sich die Mitgliederzahl auf 81 Personen erhöht. Bei der Planung wird von acht Fraktionen ausgegangen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Kreistag, Kreisausschuss, Fraktionen, Ausländerbeirat). Die Mittelinanspruchnahme ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der im Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit in Zusammenarbeit mit den Örtlichen Ausländerbeiräten.
6869000	Ehrengaben und Repräsentationsaufwendungen der/des Kreistagsvorsitzenden (6.000 Euro) sowie des Kreisausschusses (4.750 Euro). Aufgrund eines parlamentarischen Abends war der Ansatz in 2026 um 4.000 Euro erhöht.
6881000	Aufwendungen für eine Klausurtagung des Kreisausschusses.
6910000	Mitgliedsbeitrag der Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte Hessen, dem der Kreisausländerbeirat des Landkreises Darmstadt-Dieburg angehört.
7128000	Aufwendungen für den Ring politischer Jugend sowie zur Förderung der Jugendverbände der im Kreistag vertretenen Parteien (3.681 Euro) und zur Unterstützung der Arbeit der Örtlichen Ausländerbeiräte (1.100 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen des Landkreises bzw. Beteiligung an Veranstaltungen Dritter - Förderung des Ehrenamtes und der partnerschaftlichen Beziehungen - Interkulturelle Woche im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Förderung von Vereinen und Verbänden in der freien Wohlfahrtspflege, Förderung von Beratungsstellen - Ehrenamtscard - Betriebskostenzuschuss des Landkreises zur Freiwilligenagentur der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg - Organisation und Durchführung der Veranstaltung FamilienLeben - Kooperationsveranstaltungen mit Bündnispartnern im Kreisbündnis für Familie	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates 9120 Büro für Migration und Inklusion 9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO), Entscheidungen L, KT- und KA-Beschlüsse, Geschäftsordnung des Kreisbündnisses für Familie	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	35.000	0
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	35.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	148	148
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	2.500	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	156
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.500**	**35.148**	**35.304**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	139.724	129.362	82.944
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	15.018
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	162	150	122
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	0	10.000	9.821
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	500	500	565
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	112	187	51
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	45
	6832010	Telefonkosten VB 9221	275	208	248
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-108
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	278
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.500	1.000
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	3.500	5.000	2.574
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	35
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	21.500	25.500	14.745
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	487	391	0
	6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	50
	6910000	Mitgliedsbeiträge	120	120	120
	66	Abschreibungen	137	294	301
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	34.200	35.500	33.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**202.716**	**209.713**	**160.816**
		Verwaltungsergebnis	**-200.216**	**-174.565**	**-125.513**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-200.216**	**-174.565**	**-125.513**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-200.216**	**-174.565**	**-125.513**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	223.398	195.885	135.666
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.182	16.299	10.154

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**200.216**	**179.586**	**125.513**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**5.021**	**0**

Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Konten	Erläuterung
5410300	Bis 2026 wurde hier die Landesförderung für die Verstetigung und Optimierung des Bürgerengagements im Landkreis geplant. Dem Ertrag standen Aufwendungen unter dem Sachkonto 6120000 gegenüber. Im Jahr 2025 wurde der Ertrag unter dem Sachkonto 5421000 gebucht.
6120000	Bis 2026 wurden hier die Aufwendungen für die Entwicklung eines Koordinierungszentrums für Bürgerengagement im Landkreis (vgl. SK 5410300) geplant.
6139000	Aufwendungen für die Beschaffung und den Druck der Ehrenamtscard.
6861000	Kosten für Projekte und Services zur Förderung des Ehrenamtes sowie für Beteiligungen und Durchführungen von Ehrenamtsmessen und von Fach- und Vortragsveranstaltungen für Vereinsakteure und ehrenamtlich Aktive.
6862000	Durchführung von Veranstaltungen des Landkreises Darmstadt-Dieburg (z.B. Kleintierzüchterehrung, Veranstaltungen für die Bediensteten, kleinere Veranstaltungen anlässlich der Übergabe von Spenden, Urkunden und Auszeichnungen).
6869000	Förderung des Ehrenamtes und Unterstützung der Vereinsarbeit im Landkreis durch Ehrengaben und Pokalspenden im Rahmen von Veranstaltungen und Jubiläen (16.000 Euro), Aufwendungen für die Teilnahme an der Interkulturellen Woche (3.000 Euro) sowie für partnerschaftliche Aktivitäten des Landkreises und für Pflege von internationalen partnerschaftlichen Begegnungen, Kooperationen und Austausch (2.500 Euro).
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Europäischen Partnerschaftsverein e.V.
7128000	Zuschuss des Landkreises zur Freiwilligenagentur der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg gemäß KT-Beschluss vom 11.12.2017 (33.000 Euro). Hinzu kommen Aufwendungen zur Förderung des partnerschaftlichen Austauschs und zur Unterstützung eines Projektes des Volksbundes Deutscher Kriegsgräber zum Jugendaustausch (1.200 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Information der Öffentlichkeit/Medien - Anzeigen und Bekanntmachungen - Kreispublikationen - Bereitstellung und Betrieb der Internet-/Intranet-Systemplattform - Pflege und Weiterentwicklung der Internet-/Intranetangebote zur Information der Einwohnerinnen und Einwohner bzw. der Bediensteten	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9102 Büro des Landrates 9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Pressegesetz, Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO)	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	100	500	341
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	2.300	3.750	3.688
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	2.900	1.000	16.183
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	126.500	21.000	187.137
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	13.235
		Summe der ordentlichen Erträge	**131.800**	**26.250**	**220.585**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	692.963	626.588	646.704
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.036	1.848	1.952
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.202	1.618	1.220
	6055000	Treibstoffe	0	0	40
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	19
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	18.000	22.000	10.769
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	17.300	43.291	41.565
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	3.704	4.103	2.986
	6832010	Telefonkosten VB 9221	981	911	857
	6850000	Reisekosten	0	0	19
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.946
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	5.000	14.000
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	216
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	5.000
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.668	1.609	112
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.200	2.200	0
	66	Abschreibungen	18.789	1.281	1.281
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**771.843**	**712.449**	**729.685**
		Verwaltungsergebnis	**-640.043**	**-686.199**	**-509.100**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-640.043**	**-686.199**	**-509.100**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-640.043**	**-686.199**	**-509.100**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	721.107	771.147	556.808
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	81.064	60.639	47.708
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**640.043**	**710.509**	**509.100**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**24.310**	**0**

Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung ZAW und DADINA. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-DI-Werk, Eigenbetrieb Kreiskliniken und Kreisjugendheim Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6120000	Beratungs- und Entwicklungsleistung zur Weiterentwicklung und laufenden Aktualisierung der Internet- und Intranetangebote sowie der Systemplattform TYPO3 (10.000 Euro). Weiterhin werden hier Aufwendungen zur Fortschreibung einer digitalen Plattform für Einwohner und Touristen des Landkreises sowie für Gestaltung und Bildmaterial für Information und Werbung (8.000 Euro) geplant.
6166010	Wartungskosten für die Gestaltungssoftware cms21.
6861000	Agenturleistungen für externe und interne Print- und Online-Veröffentlichungen. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025. Insbesondere KI-gestützte Anwendungen sind inzwischen ein unverzichtbarer Bestandteil einer modernen und effizienten Öffentlichkeitsarbeit. Dabei werden ausschließlich kostengünstige Lösungen eingesetzt. Vollständig kostenfreie Alternativen stehen für die erforderlichen Funktionen nicht zur Verfügung.
6881000	Kosten für die Durchführung von Schulungsmaßnahmen der Jahresreihe AG Praktische Öffentlichkeitsarbeit bei der RKW Hessen.
6910000	Mitgliedsbeitrag bei der RKW Hessen e.V. zur Teilnahme an der AG Praktische Öffentlichkeitsarbeit.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 E-Government

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erarbeitung und Umsetzung von konzernweiten Konzepten zur Etablierung und Optimierung IT-gestützter Prozesse im Verwaltungshandeln sowie von technischen und organisatorischen Maßnahmen/Prozessen zur konzernweiten Verringerung des Gefährdungspotenzials für IT-Anwendungen und IT-Systeme - Pflege eines Geografischen Informationssystems (GIS) für Kommunen und die Landkreisverwaltung	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hausinterne Prozessvereinheitlichung/-vereinfachung auf Grundlage der Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i.V.m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO); INSPIRE-Richtlinie 2007/2/EG des EU Parlaments und des Rates; Geodatenzugangsgesetz (GeoZG) des Bundes; Hessisches Vermessungs- und Geoinformationsgesetz (HVGG)	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 E-Government

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	24.000	22.800	24.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**24.000**	**22.800**	**24.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	-4.438
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.169.000	136.750	122.779
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	250.000	140.000	139.487
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2
	66	Abschreibungen	168.494	386.864	12.715
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.587.494**	**663.614**	**270.545**
		Verwaltungsergebnis	**-1.563.494**	**-640.814**	**-246.545**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.563.494**	**-640.814**	**-246.545**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	1.285
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-1.285**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.563.494**	**-640.814**	**-247.830**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.563.494	963.564	247.207
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	662
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.563.494**	**963.564**	**246.545**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**322.750**	**-1.285**

Produkt 010105 E-Government

Konten	Erläuterung
5482000	Kostenerstattungen durch Kommunen für die Nutzung der kreiseigenen Geodateninfrastruktur.
6166010	Hier werden zentral die Kosten für Softwarewartung und -pflege für zur Umsetzung vorgesehener IT-Vorhaben im Rahmen der Implementierungs- und Testphase geplant (z.B. weitere Module für Matrix42, KI und Automatisierung, neue Usecases für die offene kommunale Datenplattform, Anbindung weiterer Fachbereiche an die eAkte, Identitymanagement). Der Ansatz konnte in 2026 erheblich reduziert werden, da er für übertragbar erklärt wurde und Haushaltsausgabereste aus 2025 mitgenommen werden konnten. Diese Reduzierung ist in 2027 nicht möglich. Zudem werden hier 150.000 Euro für den Betrieb und Pflege der kreiseigenen Geodateninfrastruktur und für die Mitarbeit in der Arbeitsgruppe 'Geodateninfrastruktur Südhessen' zum Aufbau einer Geodateninfrastruktur nach der EU-Richtlinie 'Inspire' geplant.
6642000	Hier werden die Abschreibungen für die IT Maßnahmen zentral geplant.
6779000	Aufwendungen für ein Schwachstellenanalyste-Tool, Maconia, Audit sowie das Security Information und Event Management System zur Erkennung von Sicherheitsvorfällen.

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalsachbearbeitung - Bedarfsermittlung und Controlling, An- bzw. Einstellung von Beamtinnen/Beamten und Beschäftigten einschließlich Beförderungen, Höhergruppierungen, Entlassungen, Arbeitszeitregelungen, Nebentätigkeiten, Versorgungs-, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten, Jobticket, Kfz-Darlehen, Jubiläen, Verabschiedungen usw. sowie Zusammenarbeit mit der Frauenbeauftragten und der Personalvertretung - Bezügeabrechnung - Festsetzung, Berechnung und Zahlbarmachung der Besoldung und Entgelte einschl. Krankenbezüge, vermögenswirksamer Leistungen, Entgeltumwandlung, Kindergeld, Zuschuss zum Mutterschaftsgeld, Zusatzversorgungsangelegenheiten, Urlaubsabgeltungen, Verdienstbescheinigungen, Gehalts- bzw. Lohnpfändungen usw. - Ausbildung - Auswahlverfahren, Einstellung von Auszubildenden und Anwärterinnen/Anwärtern, Erstellung von Ausbildungsplänen, Überwachung der Aus- und Fortbildung, Organisation der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Ausbildung (Einstellungsverfahren für kreisangehörige Gemeinden, betrieblicher Unterricht usw.), Koordination von betrieblicher und schulischer Ausbildung, Organisation und Abwicklung von Praktika usw. - Personalentwicklung (PE) - Bedarfsermittlung, Entwicklung und Organisation von internen und externen Fortbildungen, Teamentwicklungen und Projekten für Abteilungen, Führungskräfte und Bedienstete, Beratung von Führungskräften und Beschäftigten, Budgetplanung und finanzielle Abwicklung, Sicherstellung der Qualität von Maßnahmen, (Weiter)entwicklung des hausinternen Fortbildungsprogramms einschließlich Trainerauswahl, Erstellung von Fortbildungsberichten, Mitarbeit in der PE-Projektgruppe, Fortschreibung des PE-Konzeptes, Zusammenarbeit mit der Frauenbeauftragten und dem Personalrat - Erstellung des Berichtes zum Frauenförderplan einschließlich Durchführung daraus resultierender PE-Maßnahmen - Klärung von Grundsatzfragen zur Dienstvereinbarung (DV) "Flexible Arbeitszeit", Bearbeitung und Genehmigung von Anträgen zur DV "Alternierende Telearbeit", Federführung in der Kommission zur Bewertung von Verbesserungsvorschlägen	
Produktverantwortlichkeit	9220 Personal	
Produktziel	- Personalgewinnung, -entwicklung sowie -bindung an den Arbeitgeber bzw. Dienstherrn zur Erledigung aller der Kreisverwaltung obliegenden und von ihr wahrzunehmenden Aufgaben - Ausbildung von qualifizierten Nachwuchskräften	
Kennzahlen	Abrechnungsfälle pro Vollzeitäquivalent Plan 2027: 600 Plan 2026: 600 Ist 2025: 606 Ist 2024: 603 Personalfälle pro Vollzeitäquivalent Plan 2027: 290 Plan 2026: 290 Ist 2025: 293 Ist 2024: 278 Anzahl an Ausschreibungsverfahren Plan 2027: 150 Plan 2026: 150 Ist 2025: 171 Ist 2024: 222	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Dienst- und Arbeitsrecht, Tarifvertragsrecht, Sozialversicherungs- und Abgabenrecht, Sozialrecht, HGlG, HPVG, KT- und KA-Beschlüsse	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	0	4.000	0
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.500	1.800	4.662
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	19.500	32.000	28.462
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	8.100	5.750	21.560
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	80.000	50.000	113.400
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	2.000	2.000	1.581
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	2
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	2.500	0
	5303010	Nebenerlöse Fortbildungen VB 9220	2.000	0	3.362
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	112.000	84.000	111.020
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	7.723
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	40.000	39.000	34.833
	5392020	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Versorgungsempf.	19.000	18.000	18.541
	5392030	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beschäftigte	200	700	454
	5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	596
		Summe der ordentlichen Erträge	**284.300**	**239.750**	**346.195**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.627.080	5.366.673	4.941.387
	644-646	Versorgungsaufwendungen	805.478	862.297	5.395.287
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.400	1.865	1.280
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	2.600	2.600	1.254
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	105.400	94.600	75.896
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	58.000	49.000	59.648
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	6.000	40.000	119
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	790	790	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	78
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	0	0	785
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	20.000	25.000	8.501
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	115.000	130.000	111.561
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	0	8.032
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	28.800	34.363	31.289
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.488	1.522	960
	6832010	Telefonkosten VB 9221	960	1.276	691
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	2.397
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	19.255

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	30.000	79.500	14.757
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	463
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	491.120	676.600	457.192
	6910000	Mitgliedsbeiträge	72.250	62.250	64.416
	66	Abschreibungen	49.870	30.567	50.367
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.417.236**	**7.458.903**	**11.245.617**
		Verwaltungsergebnis	**-7.132.936**	**-7.219.153**	**-10.899.422**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.132.936**	**-7.219.153**	**-10.899.422**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.132.936**	**-7.219.153**	**-10.899.422**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.236.595	7.561.470	11.022.740
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	103.659	139.202	123.318
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**7.132.936**	**7.422.268**	**10.899.422**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**203.115**	**0**

Produkt 010106 Personalangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5303010	Kostenerstattungen für die Teilnahme von Beschäftigen in Eigenbetrieben und Zweckverbänden an Fortbildungsveranstaltungen der Kreisverwaltung.
5309900	Es handelt sich hierbei um den Eigenanteil der Bediensteten an ihren Job-Tickets. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025.
5392010	Eigenbeteiligung von aktiven Beamtinnen und Beamten für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5392020	Eigenbeteiligung von Versorgungsempfängerinnen und -empfängern für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5392030	Eigenbeteiligung von Beschäftigten für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5481011	In 2026 wurde hier die Erstattung der Aus- und Fortbildungskosten für Studierende im Studiengang Soziale Sicherung, Inklusion und Verwaltung (BASS) geplant.
5483000	Kostenerstattung DADINA und ZAW. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Da-Di-Werk, Gesundheitsamt, Kreisjugendheim Ernsthofen und AZUR. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5488000	Arzneimittelrabatte, die dem Landkreis Darmstadt-Dieburg als Beihilfeträger nach dem Gesetz zur Neuordnung des Arzneimittelmarktes zustehen.
6132000	Abgaben nach dem Künstlersozialversicherungsgesetz für Werbung, die für eigene Zwecke betrieben wird sowie für Aufträge, die aus anderen Gründen an selbständige Künstlerinnen und Künstler sowie Publizistinnen und Publizisten erteilt werden.
6166010	Der Ansatz umfasst die Wartungskosten für forcont/forpeople, ATOSS, LMS und Picture Kasaia. Es ist mit einer Kostensteigerung zu rechnen.
6179000	Bei dem Ansatz handelt es sich um Aufwendungen, die von der Versorgungskasse Darmstadt für die Berechnung der Beihilfen erhoben werden. Die Verwaltungsgebühr pro Festsetzung beträgt 34,35 Euro. Es ist von etwa 1.700 Abrechnungsfällen auszugehen.
6450100	Der Ansatz enthält die Zuführung zur Versorgungsrücklage für Beamtinnen und Beamte gem. § 17 HBesG und § 33 a Abs. 2 der Satzung der Versorgungskasse Darmstadt (Rücklage aus der Verminderung der Versorgungsausgaben durch das Versorgungsänderungsgesetz 2001). Aufgrund von Besoldungserhöhungen wird mit einer Steigerung gerechnet.
6501000	Aufwendungen für Stellenausschreibungen und das Onlinebewerbungsportal Onlyfy sowie Stellenausschreibungen für Auszubildende auf den Plattformen azubiyo und studiflix sowie Lizenzen für Einstellungstests der Info GmbH. Die Aufwendungen wurden in 2025 teilweise unter dem Sachkonto 6590000 gebucht.
6513000	Aufwendungen für das Job-Ticket 'Premium'. Da sich der Stückpreis pro Job-Ticket erhöht hat, wurde der Ansatz erhöht.
6590000	Im Bereich der Ausbildung entstehen Gebühren des Hessischen Verwaltungsverbandes (115.000 Euro) und für amtsärztliche Untersuchungen (5.000 Euro). Durch die zusätzliche Ausbildung an der Frankfurt university sowie die Ausbildung von dual Studierenden 'Soziale Arbeit' entstehen zusätzliche Kosten (60.000 Euro). In 2025 wurden hier noch teilweise Aufwendungen für Stellenausschreibungen (siehe SK 6501000) gebucht.
6720000	Aufwendungen für das Stellenportal, den Stellen-Newsletter und die Xing Premium Lizenzen.
6730000	Gebühren für die Befreiung von der Umsatzsteuer für Fortbildungsveranstaltungen.
6771300	Aufwendungen für arbeitsrechtliche anwaltliche Beratung und Vertretung.
6779000	Beratungs- und Betreuungsaufwand für das SAP-Modul Human Capital Management (80.000 Euro) und für Beratungsleistungen im Personalmarketing (35.000 Euro).
6861000	Aufwendungen für Personalmarketingmaßnahmen, Messestandgebühren, Flyer und Give-Aways.
6881010	Neben den Fort- und Weiterbildungskosten des Fachbereichs Personal sind im Ansatz Aufwendungen für die Fortbildungsmittel aus dem hausinternen Fortbildungskatalog sowie für Personalentwicklung, Aufbaustudiengänge und den Verwaltungsfachwirt enthalten. Hinzu kommen Aufwendungen für Organisations- und Führungskräfteentwicklungen. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025.
6910000	Mitgliedsbeitrag bzw. Umlage an den Hessischen Arbeitgeberverband (17.000 Euro) und den Hessischen Verwaltungsschulverband (55.000 Euro) sowie Kosten für die Firmenmitgliedschaft KMU im Bereich Personalentwicklung (250 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zentrale Dienstleistungen - Optimierung der Verwaltungsorganisation, sofern eine zentrale Verantwortung vorliegt - Verwaltungseinkauf und Verteilung von Büromaterial, Toner, Bücher und Zeitschriften, Möbel, etc. - Gestaltung und Einrichtung von Arbeitsplätzen - Versicherungen (Vertragsabschlüsse, Schadensregulierung) - Betrieb eines Fuhrparks (Beschaffung, Verwaltung und Vergabe von Fahrzeugen, Parkplatzvergabe) - Erstattung von Reisekosten - Sitzungsdienst - Postdienstleistungen - Telefondienstleistungen, D115 - Betrieb eines allgemeinen Fuhrparks - Betrieb einer Hausdruckerei, Beschaffung von Kopiergeräten - Auslagerung und Digitalisierung von Akten - Betrieb des Bistros KH Dieburg - Betrieb von Servicestellen und Telefonzentrale - Personal- und Sachkostenerstattungen - Erstellung von Hausverboten - Organisation und Durchführung von Umzügen - Sonstige zentrale Dienstleistungen Gebäudemanagement - Sanierungs-, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen der Kreishäuser und deren Außenanlagen - Anmietung und Verwaltung von Außenstellen - Vermietung von Räumlichkeiten - Raumverwaltung und Beschilderung - Schlüssel-/Transponderverwaltung - Abfallentsorgung - Abschluss und Überwachung der Wartungsverträge, Überwachung und Beauftragung von wiederkehrenden Sicherheitsüberprüfungen - Allgemeine Hausmeisterdienste, Reinigung - Durchführung der Gebäudereinigung Organisation - Schaffung, Abstimmung und Pflege der Organisationsunterlagen - Organisationsprüfung und -beratung - Aufnahme, Darstellung und Optimierung von Prozessen - Durchführung von Stellenbewertungen	
Produktverantwortlichkeit	9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Vergaberecht (VOL/A, VOB, HOAI), HRKG, Arbeitsstättenverordnung, BGB	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	0	52.500	0
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	758
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	46.310	0	37.775
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	800	1.000	1.191
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	6.000	6.500	9.043
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	14.400	17.500	21.642
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	38.100	45.000	52.252
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	6.980	4.040	7.911
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	95.470	84.885	96.386
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	29.300	30.250	39.160
	5302000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien + Abfällen	300	300	935
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	5.000	2.000	15.166
		Summe der ordentlichen Erträge	**242.660**	**243.975**	**282.220**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.344.284	4.091.064	4.014.492
	644-646	Versorgungsaufwendungen	124.379	115.290	312.980
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28.500	45.500	35.220
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	5.000	4.750	3.523
	6051010	Strom VB 9221	460.400	484.600	446.884
	6052010	Gas VB 9221	157.000	66.800	152.011
	6053010	Fernwärme VB 9221	100.000	366.550	69.894
	6054010	Heizöl VB 9221	15.000	12.600	12.307
	6055010	Treibstoffe VB 9221	24.050	24.100	19.129
	6056010	Wasser VB 9221	28.100	30.450	35.265
	6057010	Abwasser VB 9221	32.000	32.550	34.306
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	42.100	49.100	45.571
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	57.800	119.600	92.632
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	16.450	26.100	13.361
	6081010	Reinigungsmaterial VB 9221	48.500	56.500	45.365
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	635.000	615.000	366.412
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	285.500	1.304.833	1.156.489
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.786.000	1.010.350	381.363
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	18.500	13.500	8.989
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	20.000	25.000	17.175

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	64.000	18.800	13.783
	6166020	Wartungskosten VB 9221	496.550	549.500	432.285
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	46.900	49.550	45.986
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	248.900	263.250	202.537
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	5.270	4.900	4.937
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	303.450	399.950	325.512
	6710010	Leasing VB 9221	156.000	68.000	56.984
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	15.500	14.000	16.587
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	75.000	30.000	9.319
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	767.900	773.350	740.086
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.800	2.800	1.564
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	185.150	266.950	151.025
	6832010	Telefonkosten VB 9221	203.900	203.900	174.421
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	14.000	18.000	7.691
	6850010	Reisekosten VB 9221	289.500	350.000	5.367
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	10.000	20.000	505
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	382
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	19.200	19.200	15.539
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	92.600	92.900	73.116
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	32.900	32.300	25.696
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	243.300	231.200	214.635
	6910000	Mitgliedsbeiträge	8.350	8.350	8.108
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	5.000	5.000	3.990
	66	Abschreibungen	923.361	1.110.891	886.807
	7175100	Erstatt.Gebäudemanagement Verwaltung an Da-Di-Werk	1.810.900	1.799.500	1.845.396
	7020000	Grundsteuer	170	170	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	3.950	3.950	2.700
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**14.252.114**	**14.830.648**	**12.528.323**
		Verwaltungsergebnis	**-14.009.454**	**-14.586.673**	**-12.246.103**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-14.009.454**	**-14.586.673**	**-12.246.103**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	6
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**6**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-14.009.454**	**-14.586.673**	**-12.246.097**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	15.962.113	17.058.588	14.285.287
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.952.659	2.236.509	2.039.183
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**14.009.454**	**14.822.079**	**12.246.103**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**235.406**	**6**

Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Konten	Erläuterung
5300000	Die Erträge ergeben sich aus diversen Mieteinnahmen (Fraktionen Kreishaus Darmstadt, Kreistags-Sitzungssaal, Sitzungsräume, ehemalige Hausmeisterwohnung Dieburg, Verpachtung des Bistros im Kreishaus Dieburg). Bisher wurde hier auch ein Mietvertrag mit der AZUR für einen Stapler abgebildet, dieser endete 2026.
5302000	Erträge aus veräußertem Altmaterial (z.B. Verkauf alter Möbel etc.).
5330000	Rückerstattung von Versicherungen für Kfz-Schäden. In 2025 war aufgrund eines einzelnen Geschäftsvorfalls der Ertrag höher als üblich.
5482011	Personalkostenerstattung für Beschäftigte im Bereich der Allgemeinen Verwaltung, die nach § 16 I SGB II gefördert werden. Der Ansatz wurde 2026 unter dem Sachkonto 5480011 geplant.
5483000	Kostenerstattung DADINA, ZAW und NGA-Netz. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-Di-Werk, Kreisjugendheim Ernsthofen und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5490000	Hier werden die Erträge für Nebenkostenvorauszahlungen der ehemaligen Hausmeisterwohnung in Dieburg, für die Erstattung der Nebenkosten des Bistros in Dieburg sowie für den Dienstwagen des/der Landrates/Landrätin abgebildet.
6030200	Aufwendungen für Arzneimittelbedarf zur Auffüllung und Bereitstellung von Erste-Hilfe-Kästen sowie Austausch von Batterien bei Defibrillatoren.
6051010	Stromkosten für die Kreishäuser in Darmstadt (380.000 Euro) und Dieburg (76.000 Euro) sowie für die dezentralen Außenstellen (4.400 Euro).
6052010	Gaskosten für die Kreishäuser in Darmstadt (112.000 Euro) und Dieburg (45.000 Euro). In 2026 wurde der Ansatz reduziert, da ein Umstieg auf Fernwärme in den Kreishäusern Darmstadt geplant war. Dieser Umstieg ist entgegen der Planung nicht erfolgt, weswegen der Ansatz 2027 wieder erhöht wird.
6053010	Kosten für Fernwärme im Kreishaus Darmstadt (Trakt 7 und 8). In 2026 wurde der Ansatz erhöht, da ein Umstieg auf Fernwärme in den restlichen Trakten der Kreishäuser Darmstadt geplant war. Dieser Umstieg ist entgegen der Planung nicht erfolgt, weswegen der Ansatz 2027 wieder reduziert wird.
6054010	Aufwand für Heizöl in der Hausmeisterwohnung in Dieburg. In 2027 wird von einer Kostensteigerung ausgegangen.
6055010	Treibstoffkosten für Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks (24.000 Euro). Die Aufwendungen für Treibstoffe direkt zuordenbarer Fahrzeuge werden verursachungsgerecht auf die einzelnen Produkte gebucht. Weiterhin werden Treibstoffkosten für Maschinen der Hausmeister und für den Traktor im Kreishaus Darmstadt (50 Euro) geplant.
6063010	Materialkosten für Einrichtungsgegenstände und jährliche Ausgaben für Materialbestellungen (55.000 Euro) aller Fachbereiche sowie Kosten für Gasflaschen für die Wasserspender (2.800 Euro).
6070000	Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzausstattung.
6120000	Aufwendungen für Planungsleistungen durch externe Ingenieurbüros.
6161000	Kosten für die Instandhaltung der Kreishäuser Darmstadt (250.000 Euro) und Dieburg (25.000 Euro) sowie für die dezentralen Außenstellen (10.500 Euro). Der Ansatz 2027 wird erheblich reduziert, da diese Ansätze für übertragbar erklärt wurden und restliche Ansätze aus 2026 nach 2027 übertragen werden.
6162000	Kosten für die Instandhaltung der Technischen Anlagen der Kreishäuser Darmstadt (1.055.000 Euro) und Dieburg (655.000 Euro). Weiterhin wird hier der Einbau von neuen Verbrauchszählern für das Energiemanagement geplant (76.000 Euro).
6166010	Wartungskosten für diverse IT-Programme (u.a. BELOS, Kommsoft). Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Einführung von CAFM.
6166020	Aufwendungen für die Wartung von Kopierern, Telefonen, Fuhrpark sowie wie von technischen Geräten im Bistro Dieburg (132.800 Euro). Weiterhin wird hier die Elektroprüfung (75.000 Euro) sowie die Wartung von technischen Anlagen (u.a. Brandmeldeanlage, Heizungsanlage, Türen, Aufzüge) (287.250 Euro) geplant. Hinzu kommen die Wartungskosten in den dezentralen Außenstellen (1.500 Euro).
6173010	Fremdreinigungsleistungen für die Kreishäuser Darmstadt und Dieburg sowie Kosten für die Straßen- und Fensterreinigung (238.000 Euro). Weiterhin entstehen Aufwendungen für die Reinigung der Tischdecken etc. für Sitzungen/Veranstaltungen (300 Euro) und für die dezentralen Außenstellen (10.600 Euro).
6179000	Aufwendungen für Formularserver.
6700010	Miete für Leitungskosten der Brand- und Einbruchmeldeanlage, Hubsteiger, Baustellenbeschilderung, Papierpresse, Wasserspender und Reinigungsmaschinen in den Kreishäusern Darmstadt und Dieburg (41.350 Euro), Miete Displaystar und Defibrillatoren (15.500 Euro), Mietaufwendungen für die dezentralen Außenstellen (146.000 Euro) sowie für das Archiv in Mühltal für Registraturakten (100.600 Euro). Die Aufwendungen für Kopierer befinden sich ab 2027 unter dem SK 6710010.
6710010	Leasing von Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks (68.000 Euro). Ab 2027 wird hier auch das Leasing der Kopierer (88.000 Euro) abgebildet. Diese wurden bisher gemietet und unter dem SK 6700010 verbucht.
6730000	Aufwendungen für GEZ-Gebühren und Gema Warteschleifenmusik.
6773000	Aufwendungen für die Beratung und Unterstützung bei Ausschreibungen bzgl. Reinigung und Postdienstleistungen (40.000 Euro). In 2027 kommt noch die anwaltliche Beratung im Bereich des Gebäudemanagements KH Darmstadt (Trakt 5) hinzu.
6790010	Inanspruchnahme von externen Firmen für u.a. Umzüge, Taxifahrten KA/KT, Trinkwasseruntersuchungen, Brandschutzhelfer, Telefontickets und Akteneinlagerung sowie die Vergabe der einheitlichen Behördennummer 115 an ein externes Callcenter. Ferner werden externe Firmen für den Sicherheitsdienst, Winterdienst, Baumkontrolle, Brandschutz und als Elektrofachkraft und als Energiemanager herangezogen.
6820010	Die Porto- und Versandkosten werden zentral unter diesem Produkt geplant. Der Ansatz wird reduziert, da mehr Fachbereiche zur Hybridpost wechseln, die produktgerecht geplant wird.
6832010	Aufwendungen für Festnetztelefone, Handy und Internet ohne Standleitungen.
6840010	Die Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6850010	Die Aufwendungen für Reisekosten werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6862010	Die Aufwendungen für die Gästebewirtung interner und externer Sitzungen werden zentral unter diesem Produkt geplant. Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2026.
6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge für Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks. Die Aufwendungen für

Konten	Erläuterung
	Versicherungsbeiträge direkt zuordenbarer Fahrzeuge werden verursachungsgerecht auf die einzelnen Produkte gebucht.
6909010	Aufwendungen für diverse Versicherungen des Landkreises (Haftpflicht-, Unfall-, Rechtsschutz-, Eigenschadenversicherung). Aufgrund steigender Versicherungsbeiträge, wird der Ansatz erhöht.
6910000	Mitgliedsbeitrag Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) und die Architektenkammer.
7020000	Grundsteuer ehemalige Hausmeisterwohnung Dieburg.
7175100	Die Zuständigkeit für die Gebäudeunterhaltung ging vom Eigenbetrieb Da-Di-Werk wieder zurück an den Fachbereich Zentrale Dienste. In der verbleibenden Kostenerstattung an das Da-Di-Werk sind insbesondere die Aufwendungen für Abschreibung sowie für Zinsen enthalten.

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verantwortung aller EDV-Umfänge der Kreisverwaltung und der angeschlossenen Eigenbetriebe Da-Di-Werk und DADINA - Strategische Planung aller EDV-Umfänge - Definition von Standards für die einzusetzende Hard- und Software - Verantwortung des EDV-Sicherheitskonzepts - Bereitstellung der gesamten EDV-Infrastruktur - Beschaffung der erforderlichen EDV-Komponenten - Installation, Konfiguration und Rollout der EDV-Komponenten - Betrieb und Wartung der EDV-Infrastruktur - Eigenentwicklung und Integration von Fachanwendungen - Betreuung der Fachanwendungen	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und §1 Abs. 1 HKO)	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	0	2.409
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	200	35.000	1.683
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	2.500	250.000	19.035
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	32.800	7.500	50.274
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	263.500	70.000	403.817
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.108	40.405	40.405
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	-226
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	16.660
		Summe der ordentlichen Erträge	**300.108**	**402.905**	**534.056**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.677.578	3.106.896	3.042.045
	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.650	57.317	112.721
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	855	793	755
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	40.000	30.000	37.200
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	100.000	110.000	97.032
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.303.200	1.017.000	825.600
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	12.384
	6730010	Gebühren Software VB 9222	148.000	137.000	131.467
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	135.000	135.000	102.286
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	446	172	121
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	6
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.231	2.068	2.048
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	33
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	4.007
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	51
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	83
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	11.153	10.340	9.056
	66	Abschreibungen	974.396	833.334	883.588
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.522.508**	**5.439.920**	**5.260.482**
		Verwaltungsergebnis	**-6.222.400**	**-5.037.015**	**-4.726.426**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.222.400**	**-5.037.015**	**-4.726.426**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.222.400**	**-5.037.015**	**-4.726.426**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.441.122	5.630.150	4.909.239
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	218.722	206.848	182.813
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**6.222.400**	**5.423.302**	**4.726.426**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**386.287**	**0**

Produkt 010108 Elektronische Datenverarbeitung

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung DADINA und ZAW. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-Di-Werk, Gesundheitsamt und Kreisjugendheim Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6063000	Kauf und Reparatur von Kleinteilen.
6100000	Ansatz für Telefongebühren, Standleitungen sowie Datenleitungen (Telekom und Entega).
6166010	Ansatz für die IT Wartung und Softwarepflege. Die Ansatzsteigerung ist auf Preissteigerungen sowie neue Programme zurückzuführen (z.B. Matrix42, 252.000 Euro).
6730010	Der Ansatz für Softwaregebühren wird aufgrund von Preissteigerungen erhöht.
6779000	Aufwendungen für externe Beratung, Entwicklung und Schulungen.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gerichtliche Vertretung des Landkreises vor allen Gerichten (Sozial-, Verwaltungs-, Arbeits- und Amtsgericht in allen Instanzen, soweit hierfür Zulassung besteht) - Außergerichtliche Vertretung des Landkreises für alle Abteilungen des Landkreises - Beratende Tätigkeiten in Form von rechtlichen schriftlichen Stellungnahmen aus allen rechtlichen Gebieten, mündliche Rechtsauskünfte, Geltendmachung und Abwehr von Forderungen, Beauftragung/Kommunikation mit Rechtsanwältinnen/Rechtsanwälten, Gestaltung/-prüfung von Verträgen, Prüfung KA-Vorlagen - Durchführung von Widerspruchsverfahren - Dienstaufsichtsbeschwerden - Referendarausbildung (Juristinnen/Juristen)	
Produktverantwortlichkeit	9240 Recht 9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz 9430 Dorf- und Regionalentwicklung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Deutsches Recht sowie der mit dem Landkreis eingegangene Dienstvertrag	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	10.000	10.000	5.463
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.450	2.450	2.450
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	17.462	17.332	17.371
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	100	0
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	1.500	0
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	300	100	907
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	8.000	2.200	15.283
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	260
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	1	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	160.709
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	286
		Summe der ordentlichen Erträge	**38.212**	**33.683**	**202.729**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.023.418	866.935	943.187
	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.220	122.767	226.187
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	770	837	264
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	109	321	452
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	1.563	1.174
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	45.000	45.000	101.218
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	8.000	8.000	39.004
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	30.061	11.337	18.954
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	172	123	127
	6832010	Telefonkosten VB 9221	704	547	646
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	87
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	401
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	641
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5.381	3.397	297
	66	Abschreibungen	574	149	751
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.204.408**	**1.060.976**	**1.333.390**
		Verwaltungsergebnis	**-1.166.196**	**-1.027.294**	**-1.130.661**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.166.196**	**-1.027.294**	**-1.130.661**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.166.196**	**-1.027.294**	**-1.130.661**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.256.325	1.169.802	1.216.196
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.129	108.885	85.534
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.166.196**	**1.060.917**	**1.130.661**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**33.623**	**0**

Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5100000	Erträge durch Widerspruchsgebühren.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5483000	Kostenerstattung ZAW und DADINA. Die Erstattung wurde an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000). In 2027 wird hier nicht mit Erträgen gerechnet.
5485011	Kostenerstattung Gesundheitsamt und Da-Di-Werk. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beseitigung bestehender Benachteiligungen und Diskriminierung von Frauen und weiteren Personengruppen im Sinne der Gleichstellung nach dem AGG - Chancengleichheit als Querschnittsaufgabe in allen Ebenen des politischen Handelns und Verwaltungshandelns - Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz(verwaltungsintern); Überwachung des HGlG, Teile des AGG, des Frauenförder- und Gleichstellungsplans sowie von KA Beschlüssen, EU-Richtlinien und EU-Verträgen - Unterstützung der Dienststellenleitung bei der Umsetzung des HGlG und des Frauenförder und Gleichstellungsplans - Umsetzung und Begleitung des Gender Mainstreaming Prozesses der Kreisverwaltung - Vernetzung und Kooperation mit Frauenbeauftragten nach HGlG	
Produktverantwortlichkeit	9111 Büro für Chancengleichheit	
Produktziel	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in der Kreisverwaltung	
Kennzahlen	Anzahl der Frauen in Führungspositionen (in %) Fachbereichsleitung (Anzahl/Vollzeitäquivalente) Plan 2027: mind.50/50 Plan 2026: mind. 50/50 Ist 2025: 63,63/62,79 Ist 2024: liegt nicht vor Fachgebietsleitung (Anzahl/Vollzeitäquivalente) Plan 2027: mind.50/50 Plan 2026: mind. 50/50 Ist 2025: 59,48/56,90 Ist 2024: liegt nicht vor Anzahl der umgesetzten Maßnahmen aus dem Frauenförder- und Gleichstellungsplan (FuGPl)(in %) Ist FuGPl 2020-2025: 70 zum Stichtag 31.12.2025 Plan FuGPl 2020-2025: 40 zum Stichtag 31.12.2024 Anzahl der geförderten Maßnahmen und begleitenden Projekten auf Landkreisebene Plan 2027: 31 Plan 2026: 31 Ist 2025: 32 Ist 2024: 33	
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, HV, HKO, HGlG, AGG, EU-Richtlinien und -Verträge, BEEG, TVöD, Arbeits- und beamtenrechtliche Vorschriften, KA-Beschlüsse, Dienstvereinbarungen	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	0	350
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**350**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	178.804	172.098	110.920
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	240	288	10
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	2.500	2.500	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3.000	3.000	1.846
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	540	648	966
	6832010	Telefonkosten VB 9221	360	432	398
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	135
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.600	1.600	185
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	23
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	34
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.200	1.440	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	275
	66	Abschreibungen	76	0	84
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**188.320**	**182.006**	**114.877**
		Verwaltungsergebnis	**-188.320**	**-182.006**	**-114.527**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-188.320**	**-182.006**	**-114.527**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-188.320**	**-182.006**	**-114.527**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	214.950	226.172	148.482
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.629	37.489	33.955
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**188.320**	**188.683**	**114.527**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**6.677**	**0**

Produkt 010110 Frauen und Chancengleichheit

Konten	Erläuterung
6133000	Interne Förderung der Gleichstellung durch geeignete Maßnahmen nach HGlG und Frauenversammlungen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Frauenkommission). Die Mittelinanspruchnahme ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der im Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der internen Gleichstellung.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Prüfung von Entscheidungen kommunaler Organe - Überprüfung und ggf. Genehmigung von kommunalen Haushaltssatzungen und Haushaltsplänen sowie von Wirtschaftsplänen kommunaler Eigenbetriebe - Analyse und Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen - Bearbeitung von Beschwerden und Anfragen - Genehmigung von interkommunaler Zusammenarbeit - Beratung der kreisangehörigen Kommunen und Zweckverbände - Wahrnehmung der Obliegenheiten der/des Dienstvorgesetzten und der obersten Dienstbehörde gegenüber Bürgermeistern/Bürgermeisterinnen, Beigeordneten und Mitgliedern der Zweckverbandsvorstände - Widerspruchsbehörde in kommunalen Weisungsangelegenheiten, ausgenommen Fachaufsichtsbereiche - Organisation von Bürgermeister-Dienstversammlungen	
Produktverantwortlichkeit	9241 Kommunalaufsicht	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, EigBGes, ÜPKKG, FAG, HV, KAG, BauGB, HBO, HBKG, HStrG, FBG, HSOG, Hess. Stiftungsgesetz, KGG, FlurbG, HessJagdG, Kommunale DienstaufsichtsVO, BeamtStG, HBG, Hess. LaufbahnVO, HDG, VwGO, WoFG, HKO, Grundbuchverfügung, AO, KWG	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	1.916	1.916	1.916
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	182.000	181.143	181.546
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	181
		Summe der ordentlichen Erträge	**183.916**	**183.059**	**183.644**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	425.229	351.101	393.328
	644-646	Versorgungsaufwendungen	200.311	139.749	243.139
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	191	258	35
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	406	363
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	191	5.794	9.787
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	64	1
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	225	224
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	39
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	368
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	301
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	1.610	315
	66	Abschreibungen	0	0	82
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**625.923**	**499.207**	**647.982**
		Verwaltungsergebnis	**-442.007**	**-316.148**	**-464.338**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-442.007**	**-316.148**	**-464.338**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-442.007**	**-316.148**	**-464.338**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	202.634	155.919	144.663
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-202.634**	**-155.919**	**-144.663**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-644.640**	**-472.067**	**-609.001**

Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellung des Haushaltsplanes - Konzeption und Umsetzung einer Kosten- und Leistungsrechnung - Zentrales Controlling und Berichtswesen - Buchhaltung - Erstellung des Jahresabschlusses - Insolvenzrecht, Konkursverfahren, vorgerichtliches Schuldenbereinigungsverfahren - Belegwesen - Allgemeine Finanzstatistiken - Kommunaler Finanzausgleich - Veranlagung zur Jagdsteuer - Wahrnehmung der Kassengeschäfte im Sinne der GemKVO - Verwahrgelass - Kredit- und Liquiditätsmanagement - Schuldenmanagement - Vollstreckungsbehörde - Kauf, Verkauf und Verpachtung von Liegenschaften (Vertragsangelegenheiten)	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse 9231 Vollstreckungsbehörde	
Produktziel	- Sicherstellung der einheitlichen Umsetzung aller haushaltsrechtlichen und buchhalterischen Vorgaben sowie Bereitstellung von Finanzinformationen und Zahlungsverkehr - Realisierung der Forderungen des Landkreises und anderer Gläubiger	
Kennzahlen	Anzahl der gebuchten Anordnungen (Annahme- und Auszahlungsanordnungen, Sachkontenbuchungen) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 123.195 Ist 2024: 121.192 Anzahl neuer Vollstreckungsaufträge Plan 2027: 28.000 Plan 2026: 27.000 Ist 2025: 24.123 Ist 2024: 22.681	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, GemHVO, GemKVO, HFAG, HessVwVG, ZPO, KT- und KA-Beschlüsse, InsO, BGB, KAG, AO, ZVG, OWiG i.V.m. weiteren Fachgesetzen, HessVwVKostO, VollstrVergV, versch. Gesetze und Verordnungen zur Zuständigkeit und Kostentragung im Vollstreckungsrecht.	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100500	Gebühren aus Vollstreckungstätigkeiten	760.000	695.000	741.886
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	800
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	600	1.500	936
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	8.000	16.500	9.117
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	400	600	415
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	3.300	4.800	3.757
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.175	2.055	2.175
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	420
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.061
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	5.006
		Summe der ordentlichen Erträge	**774.475**	**720.455**	**765.572**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.706.707	2.675.436	2.394.589
	644-646	Versorgungsaufwendungen	214.752	227.507	247.482
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.500	3.600	385
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	410.200	319.150	302.110
	6730010	Gebühren Software VB 9222	74.700	197.450	167.313
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	120.000	120.000	117.754
	6750100	Transaktionsgebühren E-Pay/Zahlstellen	20.000	12.000	2.853
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	31.000	38.500	42.279
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	50.000	50.000	30.240
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	800	800	1.163
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	5.535	5.535	5.574
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.000	2.000	872
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	111.700	6.400	108.628
	6832010	Telefonkosten VB 9221	200	200	143
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	188
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	308
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	29
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	735
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.500	10.500	6.545
	6910000	Mitgliedsbeiträge	215.080	205.080	203.849
	6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	0	0	1.002
	66	Abschreibungen	219.463	84.868	96.929
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.194.137**	**3.959.026**	**3.730.970**
		Verwaltungsergebnis	**-3.419.662**	**-3.238.571**	**-2.965.398**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	5761000	Säumniszuschläge	25.000	20.000	43.498
	5762000	Mahngebühren	45.000	40.000	42.203
	5764000	Stundungszinsen (Ratenplan)	500	500	0
	5765000	Verzugszinsen	0	0	2.717
		Finanzergebnis	**70.500**	**60.500**	**88.417**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.349.162**	**-3.178.071**	**-2.876.980**
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	-192
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	1.448
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**1.256**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.349.162**	**-3.178.071**	**-2.875.724**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.823.341	3.811.980	3.062.147
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	787.350	919.833	459.096
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**3.035.991**	**2.892.147**	**2.603.051**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-313.171**	**-285.924**	**-272.674**

Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Konten	Erläuterung
5100500	Gebühren aus Vollstreckungstätigkeit für eigene Forderungen (110.000 Euro) und für fremde Forderungen (650.000 Euro). Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025.
5300000	Es handelt sich hierbei um Erträge aus verpachteten Grundstücken des Landkreises.
5483000	Kostenerstattung NGA-Netz und DADINA. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485011	Kostenerstattung Kreisjugendheim Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5761000	Säumniszuschläge, Mahngebühren (SK 5762000) sowie Stundungszinsen (SK 5764000) werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6166010	Wartungskosten für SAP, Multicash, V-Kompass, epay21 und KommInso. Die Aufwendungen für SAP wurden bisher teilweise auf dem SK 6730010 abgebildet.
6730010	Aufwendungen für den Anordnungsworkflow rw21. Bis 2026 wurden hier auch noch teilweise Aufwendungen für SAP abgebildet.
6750000	Hier werden die Gebühren für die Kontoführung geplant.
6750100	Transaktionskosten für E-Payment. Aufgrund steigender Angebote im E-Payment-Bereich wird der Ansatz erhöht.
6771400	Aufwendungen für die Beauftragung der Gerichte zur Zwangsvollstreckung.
6779000	Der Ansatz umfasst den Beratungsaufwand für die Software SAP.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Sozialstiftung, Tier- und Naturschutzstiftung).
6790000	Aufwendungen für Insolvenzveröffentlichungen.
6820010	Die Porto- und Versandkosten wurden bisher zentral unter dem Produkt 010107 geplant. Da das Finanz- und Rechnungswesen und die Vollstreckungsbehörde auf die Hybridpost umgestellt haben, wird der Ansatz nun hier geplant.
6910000	Mitgliedschaften und fördernde Mitgliedschaften in diversen Vereinen und Organisationen und Beitrag für den HLT (Hessischer Landkreistag) und den DLT (Deutscher Landkreistag).

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung. Prüfung, begleitende Prüfung und Beratung des Landkreis Darmstadt-Dieburg, der kreisangehörigen Kommunen und Dritter. Erfüllung unmittelbarer gesetzlicher Prüfpflichten gemäß §131 HGO insbesondere: - Prüfung von Jahresabschlüssen sowie der kommunalen Gesamtabschlüsse - Laufende Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses - Prüfung der Körperschaften auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit - Prüfung (finanzrelevanter) Verfahren vor ihrer Anwendung beim Einsatz automatischer Datenverarbeitungsanlagen - Technische Prüfungen baulicher Maßnahmen nach den geltenden fachspezifischen Vorschriften - Verwendungsnachweisprüfungen (EU/ Bund/ Land) - Wahrnehmung der Aufgaben der Submissionsstelle (für den Landkreis Darmstadt-Dieburg) im Rahmen der Vergabe- und Vertragsordnungen - Durchführung von Prüfungen aufgrund von Prüfaufträgen - Wahrnehmung gutachterlicher und sonstiger Tätigkeiten Jeweils für den Landkreis Darmstadt-Dieburg, die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie von diesen und/oder dem Landkreis getragenen Körperschaften mit ganz oder teilweiser Prüfungszuständigkeit des vom Landkreis eingerichteten Revisionsamtes.	
Produktverantwortlichkeit	9250 Revision	
Produktziel	- Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns durch zeitnahe Erledigung der Prüfaufträge	
Kennzahlen	Abgeschlossene Prüfungen Plan 2027: 261 Plan 2026: 280 Ist 2025: 340 Ist 2024: 325 davon Jahresabschlussprüfungen Plan 2027: 58 Plan 2026: 56 Ist 2025: 74 Ist 2024: 41 davon Submissionen Plan 2027: 140 Plan 2026: 160 Ist 2025: 187 Ist 2024: 221 davon Kassenprüfungen Plan 2027: 13 Plan 2026: 13 Ist 2025: 13 Ist 2024: 13 davon Verwendungsnachweisprüfungen Plan 2027: 22 Plan 2026: 21 Ist 2025: 25 Ist 2024: 21 davon Sonstiges Plan 2027: 28 Plan 2026: 30 Ist 2025: 41 Ist 2024: 29	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, GemHVO, GemKVO, VOB/VOL/VOF, Beschlüsse der Körperschaften und/oder des Verwaltungsorgans sowie sämtliche von kreisangehörigen Kommunen und dem Landkreis zu beachtenden Rechtsvorschriften.	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100100	Prüfungsgebühren	800.000	962.000	770.623
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	20.000	20.000	15.147
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	260.000	260.000	269.901
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	102.728
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	50	50
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	680
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.080.000**	**1.242.050**	**1.159.130**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.065.808	1.971.556	1.912.550
	644-646	Versorgungsaufwendungen	479.711	442.278	1.152.758
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.000	1.500	1.748
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	25.100	22.150	27.573
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	0	232
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	12.000	15.000	9.182
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.200	3.200	3.225
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	22.763
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	21
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	585
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24.480	24.480	13.980
	6910000	Mitgliedsbeiträge	150	150	150
	66	Abschreibungen	223	634	636
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.612.672**	**2.480.948**	**3.145.403**
		Verwaltungsergebnis	**-1.532.672**	**-1.238.898**	**-1.986.273**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.532.672**	**-1.238.898**	**-1.986.273**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.532.672**	**-1.238.898**	**-1.986.273**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	90.000	198.000	90.191
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	784.960	810.428	780.147
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-694.960**	**-612.428**	**-689.957**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.227.632**	**-1.851.326**	**-2.676.229**

Produkt 010113 Revision

Konten	Erläuterung
5100100	Die geplanten Prüfungsgebühren ermitteln sich aus den gesetzlichen Prüfpflichten gemäß § 131 HGO unter Berücksichtigung des zur Verfügung stehenden Personals. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025.
5482000	Kostenerstattung für die Wahrnehmung der Innenrevision in der Kreisagentur für Beschäftigung. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5482011) und Sachkostenerstattung (SK 5482000). Die Aufwendungen finden sich im Produkt 050201 unter dem SK 6772200 wieder.
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Fachverband Kommunalprüfung Hessen und das Institut der Rechnungsprüfer e.V.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Kantinenbetrieb

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Verpflegung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Gäste der Kreisverwaltung: - Zubereitung und Verkauf von Frühstück - Zubereitung, Verkauf und Ausgabe des Mittagessens - Verkauf von Getränken, Molkereiprodukten, Süßwaren, Obst etc. - Sitzungsbewirtung Einhaltung der geltenden Hygienevorschriften Abrechnung und Einzahlung der Tageseinnahmen	
Produktverantwortlichkeit	9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Lebensmittelhygiene-Verordnung (LMHV), Kennzeichnungsvorschriften für Lebensmittel	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Kantinenbetrieb

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	36
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	172	857	857
	5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	10.000	10.000	8.408
	5301007	Erlöse aus Kantinenbetrieb 7% Ust.	120.000	95.000	117.474
	5301019	Erlöse aus Kantinenbetrieb 19% Ust.	120.000	75.000	121.216
		Summe der ordentlichen Erträge	**250.172**	**180.857**	**247.991**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	292.221	268.117	289.456
	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.098	11.933	5.440
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	23
	6012100	Wareneinkauf Kantine steuerpflichtig	190.000	178.500	193.243
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.750	1.750	4.013
	6081010	Reinigungsmaterial VB 9221	6.650	6.650	0
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	10.000	10.000	16.264
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	12.200	10.500	4.251
	6166020	Wartungskosten VB 9221	5.500	5.500	5.677
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.100	2.100	1.750
	6700100	Mieten und Pachten steuerpflichtig	0	0	217
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	500	0	383
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	15.000	15.000	16.492
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	14
	66	Abschreibungen	19.633	17.884	14.905
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**565.652**	**527.934**	**552.127**
		Verwaltungsergebnis	**-315.480**	**-347.077**	**-304.136**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-315.480**	**-347.077**	**-304.136**
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	-101
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**101**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-315.480**	**-347.077**	**-304.035**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	405.487	465.153	401.937
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.007	107.672	97.801
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**315.480**	**357.481**	**304.136**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**10.404**	**101**

Produkt **010114 Kantinenbetrieb**

Konten	Erläuterung
5301000	Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025. Dies trifft auch auf die Sachkonten 5301007 und 5301019 zu.
6012100	Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis 2025.
6166010	Wartungskosten für das neue Kassensystem der Kantine. Der Ansatz orientiert sich an den Aufwendungen 2026.
6166020	Wartungskosten für Spülmaschine und Fettabscheider.
6730000	Gebühren für das Mehrwegpfandsystem ReCup.
6790010	Inanspruchnahme von externen Firmen bei Urlaub, Krankheit, etc.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unfallkasse Hessen - Beitragsabrechnung, Unfallmeldungen, Ausbildung der Betriebsersthelfer - Koordination der Ersten Hilfe - Zusammenarbeit mit dem Berufsgenossenschaftlichen Arbeits-medizinischen Dienst (BAD) - Leistungsabrechnung, Untersuchungen G 37, G 25 - Konzeptentwicklung Betriebliches Gesundheitsmanagement - Konzeptentwicklung "Kurze Wege zur Gesundheit" und Koordination der Kurse und Seminare - Koordination des Arbeitskreises Sucht - Beratung und systematisches Coaching von Beschäftigten - Beteiligung an Veranstaltungen und sportlichen Wettkämpfen in den Sparten Fußball, Tischtennis, Laufen und Triathlon - Sicherheitstechnisches Überprüfen von Betriebsanlagen, Arbeitsmitteln (insbesondere vor der Inbetriebnahme) und Arbeitsverfahren (insbesondere vor ihrer Einführung) - Beobachtung der Durchführung des Arbeitsschutzes und der Unfallverhütung (regelmäßige Arbeitsplatzbegehungen, Messungen von Lärm, Staub, Schadstoffen etc., Vorschlagen von Maßnahmen zur Gestaltung von Arbeitsplätzen und zur Mängelbeseitigung, Untersuchung und Auswertung von Arbeitsunfällen) sowie diesbezügliche Beratung des Arbeitgebers - Mindestens jährliche Arbeitssicherheitsunterweisungen aller Beschäftigten, fachliche und organisatorische Betreuung der Sicherheitsbeauftragten, Erst- und Brandschutzhelfer - Planung, Gestaltung von Arbeitsplätzen, des Arbeitsablaufs, der Arbeitsumgebung und sonstige Fragen der Ergonomie - Beurteilung von Arbeitsbedingungen - Unterstützung bei der Erstellung und Erarbeitung von Gefährdungsbeurteilung - Organisation, Leitung und Dokumentation der Sitzungen des Arbeitsschutzausschusses (ASA) - Mitarbeit in Arbeitskreisen	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9220 Personal 9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel	- Gesunderhaltung der Bediensteten durch Verhältnis- und aktive Verhaltensprävention sowie Schutz vor arbeitsbedingten Gesundheits-gefahren	
Kennzahlen	Krankheitstage je Mitarbeiter/Mitarbeiterin Plan 2027: 23 Plan 2026: 23 Ist 2025: 23,16 Ist 2024: 23,37	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VII, ArbSchG, gesetzliche Unfallverhütungsvorschriften, ArbStättV, ASiG, Gemeinde-Unfall-Versicherung	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	1.800	5.000	2.385
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	26.550	47.500	31.506
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	37.347
		Summe der ordentlichen Erträge	**28.350**	**52.500**	**71.238**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	392.558	268.851	245.877
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	36.655
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	131	97	35
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	25.000	25.000	15.439
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	40.000	40.000	24.762
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	700	630	548
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	500	0
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	400	0
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	30.000	30.000	22.453
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	55.000	55.000	13.938
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.277	2.262	1.026
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	77	47	20
	6832010	Telefonkosten VB 9221	302	324	191
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	59
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	614
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	1.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	18
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	1.000	23
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.264	713	4.236
	66	Abschreibungen	2.118	562	951
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**549.927**	**426.386**	**366.845**
		Verwaltungsergebnis	**-521.577**	**-373.886**	**-295.607**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-521.577**	**-373.886**	**-295.607**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	4.104
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4.104**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-521.577**	**-373.886**	**-299.711**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	561.194	408.276	321.451
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.616	28.613	25.844
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**521.577**	**379.663**	**295.607**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**5.777**	**-4.104**

Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Konten	Erläuterung
5485000	Kostenerstattung Kreisjugendheim Ernsthofen und das Da-Di-Werk für die Fachkraft für Arbeitssicherheit. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6070000	Zuschüsse des Arbeitgebers für Bildschirmbrillen.
6133000	Kosten für die Durchführung von Kursen zur Erhaltung und Verbesserung der Gesundheit der Bediensteten (z.B. gesunde Führung, Folgen der Digitalisierung, Bewegung, Initiierung und Durchführung von Gesundheitsprojekten).
6590000	Aufwendungen für betriebsmedizinische Dienstleistungen durch einen externen Dienstleister (45.000 Euro) und für psychosoziale Beratung von Bediensteten als Krisenintervention und zur Unterstützung im Rahmen eines 'Employee Assistance Programs' (55.000 Euro).
6700000	Kosten für die Nutzung von Sportgeländen und -hallen im Rahmen des Betriebssports.
6771100	Aufwendungen für arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen durch den Betriebsärztlichen Dienst sowie Einstellungsuntersuchungen durch das Gesundheitsamt inkl. Durchführung von Impfungen.
6790000	Aufwendungen für die Ausbildung verpflichtender Ersthelfer und Ersthelferinnen (5.000 Euro) sowie Aufwendungen für die Durchführung von psychischen Gefährdungsbeurteilungen und für die Umsetzung von sich daraus ergebenden Maßnahmen (50.000 Euro).

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

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalvertretung und -betreuung	
Produktverantwortlichkeit	9888 Personalvertretung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hess. Personalvertretungsgesetz	

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

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	15.000	15.000	13.381
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.477	0	4.318
		Summe der ordentlichen Erträge	**21.477**	**15.000**	**17.699**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	602.164	578.461	577.496
	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.064	33.781	180.672
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.000	2.000	1.420
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.200	1.200	818
	6832010	Telefonkosten VB 9221	400	400	286
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	12.903
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	80
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	11.880	11.880	12.843
	66	Abschreibungen	6.477	0	4.318
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**660.185**	**627.722**	**790.835**
		Verwaltungsergebnis	**-638.708**	**-612.722**	**-773.137**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-638.708**	**-612.722**	**-773.137**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-638.708**	**-612.722**	**-773.137**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	710.741	719.167	849.678
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.033	84.507	76.541
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**638.708**	**634.660**	**773.137**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**21.938**	**0**

Produkt 010116 Personalvertretung

Konten	Erläuterung
5485011	Die Personalkosten für die Vorsitzende/den Vorsitzenden des Gesamtpersonalrats werden teilweise durch das Da-Di-Werk erstattet.
6560000	Aufwendungen für die Personalversammlung gem. § 45 HPVG.
6590000	Aufwendungen für Geschenke und Blumen des Personalrats anlässlich von z. B. Eheschließungen, Dienstjubiläen und Krankenbesuchen.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010119 Schwerbehindertenvertretung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung schwerbehinderter Menschen in den Betrieb oder die Dienststelle, vertritt ihre Interessen in dem Betrieb oder der Dienststelle und steht ihnen beratend und helfend zur Seite. - Überwachung der Einhaltung geltender Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen und sonstiger Verpflichtungen des Arbeitgebers bzgl. schwerbehinderter Menschen. - Beantragung von Maßnahmen, insbesondere Präventionsmaßnahmen, die den schwerbehinderten Menschen dienen. - Entgegennahme von Anregungen und Beschwerden schwerbehinderter Menschen. Verhandlung mit dem Arbeitgeber mit dem Ziel der Erledigung von berechtigten Anregungen und Beschwerden. - Unterstützung von Beschäftigten bei Anträgen auf Feststellung einer Behinderung, ihres Grades und einer Schwerbehinderung sowie bei Anträgen auf Gleichstellung bei der Agentur für Arbeit. - Durchführung der jährlichen Versammlung der Schwerbehinderten.	
Produktverantwortlichkeit	9888 Personalvertretung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 95, 96 SGB IX	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010119 Schwerbehindertenvertretung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	11.640	11.640	11.640
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	1.157	1.157
		Summe der ordentlichen Erträge	**11.640**	**12.797**	**12.797**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	142.676	151.612	151.629
	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.949	33.820	33.658
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	100	100	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.000	1.000	582
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	43
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	3.960	3.960	0
	66	Abschreibungen	0	1.196	1.196
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**183.685**	**191.688**	**187.109**
		Verwaltungsergebnis	**-172.045**	**-178.891**	**-174.312**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-172.045**	**-178.891**	**-174.312**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-172.045**	**-178.891**	**-174.312**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	186.105	201.188	189.252
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.060	16.495	14.940
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**172.045**	**184.693**	**174.312**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**5.802**	**0**

Produkt 010119 Schwerbehindertenvertretung

Konten	Erläuterung
5482011	Zuschuss des Landeswohlfahrtsverbands zum Ausgleich für Aufwendungen für personelle Unterstützung.
6560000	Aufwand für die Versammlung der Menschen mit Schwerbehinderung.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Begleitung von Beschaffungsvorgängen für den Konzern Landkreis Darmstadt-Dieburg und im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) - Abwicklung von Beschaffungsvorgängen und mehrstufiger Vergabeverfahren - Mitwirkung bei sonstigen Beschaffungsvorgängen - Beratung von ausschreibenden Organisationseinheiten, Planern/ Beratern, Bietern und bei Vertragsabwicklung, Nachträgen und Kündigung von Verträgen - Prüfen von Leistungsverzeichnissen, Antworten auf Bieteranfragen, eingegangenen Angeboten und Vergabeempfehlungen - Aufbereitung von Prüfungsunterlagen, Zusammenstellung von Vergabe-unterlagen, Veröffentlichung von Ausschreibungen - Teilnahme an Aufklärungsgesprächen und Vergabeverhandlungen - Durchführung gutachterlicher Tätigkeiten - Standardisierung von Vergabeunterlagen	
Produktverantwortlichkeit	9211 Zentrale Auftragsvergabestelle	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	GWB, VgV, VOB Teile A und B, VOL Teile A und B, KonzVgV, VergStatVO, HVTG, aktuelle Erlasslage des Landes Hessen zum Vergaberecht, Urteile zum Vergaberecht, HGO und GemHVO	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	200.000	300.000	183.258
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	400	0
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	2.000	0
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	42.000	65.000	70.125
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	578.000	500.000	728.514
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	30
		Summe der ordentlichen Erträge	**820.000**	**867.400**	**981.927**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	773.615	896.463	788.528
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	164.681
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	685	191
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.400	21.587	13.370
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	500	1.165	5.255
	6832010	Telefonkosten VB 9221	200	274	193
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	2.608
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	140
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	270
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.480	10.828	4.232
	66	Abschreibungen	0	631	682
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**787.495**	**931.633**	**980.160**
		Verwaltungsergebnis	**32.505**	**-64.233**	**1.768**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**32.505**	**-64.233**	**1.768**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**32.505**	**-64.233**	**1.768**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	170.004	170.004	189.943
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	291.803	480.073	463.256
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-121.799**	**-310.069**	**-273.313**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-89.294**	**-374.303**	**-271.545**

Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Konten	Erläuterung
5482000	Erträge im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit. Es wird berücksichtigt, dass das neue Hessische Vergabe- und Tariftreuegesetz mit hoher Wahrscheinlichkeit zu einem weiteren Rückgang der Fallzahlen führen wird. Ob und in welchem Umfang die Kommunen noch förmliche Vergabeverfahren durchführen werden, lässt sich kaum prognostizieren, zumal ein entsprechender, das Gesetz konkretisierender Vergabeerlass noch fehlt.
5483000	Kostenerstattung ZAW. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000). In 2027 wird hier nicht mit Erträgen gerechnet.
5485000	Kostenerstattung Da-Di-Werk, Betreuung DaDi gGmbH und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.000	84.000	83.386
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.544.000	7.494.600	7.223.263
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.758.158	2.314.231	2.639.486
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	85.000	830.000	98.194
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.759	5.317	5.318
	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	379.058
		Summe der ordentlichen Erträge	**11.481.917**	**10.728.648**	**10.428.706**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	15.496.445	14.753.144	14.209.420
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.162.218	1.134.539	1.894.370
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.156.476	4.967.274	4.145.178
	66	Abschreibungen	776.421	661.794	371.157
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	405.000	274.200	409.124
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.567
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**22.997.561**	**21.791.952**	**21.030.818**
		Verwaltungsergebnis	**-11.515.644**	**-11.063.304**	**-10.602.111**
	56,57	Finanzerträge	0	0	-26
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-26**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-11.515.644**	**-11.063.304**	**-10.602.138**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	18.836
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**18.836**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-11.515.644**	**-11.063.304**	**-10.583.301**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.076.585	899.545	588.906
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.385.027	8.281.628	7.719.872
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-7.308.442**	**-7.382.083**	**-7.130.965**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-18.824.086**	**-18.445.387**	**-17.714.267**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	26.350	26.156	26.213
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.006
		Summe der ordentlichen Erträge	**26.350**	**26.156**	**27.219**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	179.160	152.553	153.270
	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.948	28.066	43.974
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.740	72.555	16.249
	66	Abschreibungen	118	211	227
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**219.967**	**253.385**	**213.722**
		Verwaltungsergebnis	**-193.617**	**-227.229**	**-186.502**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-193.617**	**-227.229**	**-186.502**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-193.617**	**-227.229**	**-186.502**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.047	71.212	67.325
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.047**	**-71.212**	**-67.325**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-242.664**	**-298.442**	**-253.827**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wahlen - Organisatorische Vorbereitung und Durchführung der Wahlen zum Europäischen Parlament, zum Hessischen Landtag, zum Kreistag und des Landrats/der Landrätin sowie von Volksbegehren, Volksentscheiden und Volksabstimmungen - Beratung der Mitglieder der kreisangehörigen Kommunen- und Gemeindewahlleitungen - Feststellung der Wahl- bzw. Abstimmungsergebnisse auf Kreisebene - Wahlprüfung und Bearbeitung von Einsprüchen Statistik - Auswertung sensibler Daten - Veröffentlichungen im Rahmen der Kreisstatistik - Bevölkerungsprognosen - Monitoring der Einzelhandelsentwicklung - Statistikservice für Kommunen, Unternehmen, Fachabteilungen und Hochschulen	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates 9241 Kommunalaufsicht	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	EuWG, EuWO, LWG, LWO, KWG, KWO, Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid, Gesetz über Volksabstimmung, StO, BstatG, BDSG, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	274	274	274
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	26.076	25.882	25.940
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	961
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	45
		Summe der ordentlichen Erträge	**26.350**	**26.156**	**27.220**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	179.160	152.553	153.270
	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.948	28.066	43.975
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	20.356	55.301	209
	6055000	Treibstoffe	0	0	7
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	3
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	4.661	4.394
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	8.000	8.000	8.242
	6730010	Gebühren Software VB 9222	1.200	79	71
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.000	1.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	888	2.270	2.507
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	12	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	162	194	185
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	600	8
	6850000	Reisekosten	0	0	3
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	490
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	94
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	135	438	38
	66	Abschreibungen	118	212	228
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**219.967**	**253.386**	**213.722**
		Verwaltungsergebnis	**-193.617**	**-227.230**	**-186.502**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-193.617**	**-227.230**	**-186.502**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-193.617**	**-227.230**	**-186.502**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.048	71.213	67.325
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.048**	**-71.213**	**-67.325**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-242.665**	**-298.442**	**-253.828**

Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand.
6179000	Aufwendungen für den Ankauf statistischer Daten beim Statistischen Landesamt und für Veröffentlichungen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.000	84.000	83.386
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.670.000	5.104.600	5.451.907
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.479.708	2.079.275	2.370.109
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.000	750.000	5.174
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	451	451
	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	0	109.665
		Summe der ordentlichen Erträge	**8.245.208**	**8.018.326**	**8.020.694**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.829.041	11.448.510	10.929.140
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.067.655	951.294	1.783.285
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.058.965	3.956.319	3.344.719
	66	Abschreibungen	98.443	113.586	191.184
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	73.000	83.200	270.889
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	944
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**17.128.104**	**16.553.910**	**16.520.164**
		Verwaltungsergebnis	**-8.882.896**	**-8.535.584**	**-8.499.469**
	56,57	Finanzerträge	0	0	-21
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-21**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.882.896**	**-8.535.584**	**-8.499.491**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	228
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**228**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.882.896**	**-8.535.584**	**-8.499.262**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.076.585	899.545	588.906
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.202.369	6.688.892	6.138.037
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-6.125.784**	**-5.789.347**	**-5.549.131**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-15.008.681**	**-14.324.931**	**-14.048.393**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Jagd- und Fischereiwesen - Abschussplanung, -festsetzung und -vollzug, Treffen von Regelungen für Jagdbezirke und Jagdausübung, Treffen von Regelungen für Jagdgenossenschaften und Hegegemeinschaften, Zulassung zur Jägerprüfung, Erteilung von Jagdscheinen sowie Durchführung der staatlichen Fischerprüfung - Gewerbeangelegenheiten - gesetzliche Aufgaben nach der Gewerbeordnung, Erteilung und Widerruf von Maklererlaubnissen, Bekämpfung von Schwarzarbeit, Überwachung erlaubnispflichtiger Gewerbe, Preisüberwachung, Spielhallen- und Glücksspielrecht, Jugendschutz - Personenstands-/Staatsagenhörigkeitswesen - Aufsicht über die kreisangehörigen Standesämter, Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen, Feststellung der Staatsangehörigkeit und Namensänderungsangelegenheiten - Allgemeines Ordnungsrecht - Aufsicht über die kommunalen Ordnungsämter im Landkreis, Aufgaben der Gefahrenabwehr, Zentrale Bußgeldstelle, Versicherungsamt, Melde- und Passrecht, Verleihung von Orden- und Ehrenzeichen, Kriegsgräberfürsorge und Überwachung jüdischer Friedhöfe im Landkreis - Waffen- und Sprengstoffrecht - Aufgaben nach dem WaffenG und dem SprengG z.B. Erteilung und Widerruf von Waffenbesitzkarten, Überwachung von Schießstätten sowie Kontrolle der Aufbewahrung von Waffen	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt 9720 Ordnungs-/Gewerberecht	
Produktziel	- Hege von der Jagd und der Fischerei unterliegenden Tieren und Schutz ihres Lebensraums	
Kennzahlen	Anzahl erteilter Jahresjagdscheine (inkl. ermäßigte) Plan 2027: 20 Plan 2026: 17 Anzahl erteilter Dreijahresjagdscheine (inkl. ermäßigte) Plan 2027: 330 Plan 2026: 320 Anzahl erteilter Tagesjagdscheine Plan 2027: 1 Plan 2026: 2 Anzahl Jugendjagdscheine Plan 2027: 1 Plan 2026: 1 Anzahl Zulassungen zur Jägerprüfung (inkl. Nachholprüfungen) Plan 2027: 4 Plan 2026: 4 Anzahl Anmeldungen zur Teilnahme an der Fischerprüfung Plan 2027: 100 Plan 2026: 90	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bundesjagdgesetz, Hessisches Jagdgesetz, HFischG, HFischV; Gewerbeordnung, Schwarzarbeitsgesetz, GastG, SpielhallenVO, Sportwett-LottoG, JugendschutzG; StaatsangehörigkeitsG, NamÄndG, PersonenstandsG; HSOG, OWiG, VersammlG, SammlG, PersonalausweisG, PassG; WaffG, SprengG; sowie diverse zu den Gesetzen ergangene Verordnungen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	320.000	337.000	372.135
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	8.500	12.500	3.900
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	15.776	15.776	15.776
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	354.160	351.527	352.309
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	41.000	26.000	124.467
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	98	98
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	58.814
		Summe der ordentlichen Erträge	**739.436**	**742.901**	**927.500**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	949.726	837.918	863.127
	644-646	Versorgungsaufwendungen	268.711	250.502	349.289
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.186	2.295	2.124
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	19.729	4.403	6.204
	6730010	Gebühren Software VB 9222	8.582	10.228	8.275
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	4.795	4.795	4.795
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	500	500	267
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7.140	7.042	8.423
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.354	550	2.138
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.128	961	782
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	12
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.863
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	64
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.618	2.454	82
	66	Abschreibungen	1.263	417	9.765
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	35.000	45.000	45.000
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	25.000	25.000	30.408
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.328.731**	**1.192.064**	**1.333.618**
		Verwaltungsergebnis	**-589.295**	**-449.163**	**-406.118**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-589.295**	**-449.163**	**-406.118**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-589.295**	**-449.163**	**-406.118**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	621.652	559.312	506.248
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-621.652**	**-559.312**	**-506.248**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.210.947**	**-1.008.475**	**-912.366**

Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren in den Bereichen Gewerbeangelegenheiten (60.000 Euro), Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen (4.000 Euro), Allgemeines Ordnungsrecht (2.000 Euro), Waffen- und Sprengstoffrecht (200.000 Euro), Jagdschein (50.000 Euro), Jagdwesen (2.000 Euro) und Fischereiwesen (2.000 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5482011	Erträge aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit den kreisangehörigen Kommunen zur Umsetzung des Prostitutionsschutzgesetzes (ProstSchG).
6730010	Fachanwendung 'migewa' für den Fachbereich Ordnungs- und Gewerberecht zur Bearbeitung von Erlaubnissen im Bewachungs-, Makler- und Vermittlergewerbe.
6780000	Erstattung für sachkundige Personen (Jagdberater/-innen und Sachkundige).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Fischereiprüfer/-innen).
7128000	Zuschuss für die Vorbeugung von Wildunfällen.
7171000	Die Jagdabgabe umfasst 50 % der Jagdscheineinnahmen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufenthaltstitel - Duldung - Aufenthaltsgestattung - Auflagen und Bedingungen - Aufenthaltskarte EU - Daueraufenthaltskarte EU - Aufenthaltserlaubnis-Schweiz - Ausländerrechtliche Bescheinigung - Bestätigung und Verpflichtung zum Integrationskurs - Liste der Reisenden für Schülerinnen und Schüler - Ausweisersatzpapiere - Reiseausweise - Ablehnung, Verkürzung, Rücknahme und Widerruf von Aufenthaltstiteln - Feststellung des Verlust des Rechts auf Einreise und Aufenthalt - Ausweisung - Abschiebung - Abschiebungshaftverfahren - Befristung, Ausweisung und Abschiebung - Betretenserlaubnis - Visumsangelegenheiten - Beschaffung Rückreisedokument - Bearbeitung von Einbürgerungsanfragen - Bearbeitung von Anfragen zum Aufenthaltsstatus der Eltern bei Geburten - Straf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren - Verwaltungsstreitverfahren - Statistiken - Sicherheitsrechtliche Befragung	
Produktverantwortlichkeit	9510 Ausländerwesen	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	AufenthG, FreizügG/EU, AsylVfG, AufenthV, BeschVerfV, BeschV, IntV, ARB 1/80, EMRK, StlÜBK, GFK, HAG, SDÜ, SGB, AZRG, SGK, Visakodex (Verordnung (EG) Nr. 810/2009 vom 13. Juli 2009), GKI (Gemeinsame konsularische Instruktion), AsylbLG, SchwarzArbG, FamFG, StAG, DÜ, Visumabkommen, OwiG, VwVfG, VwKostG, VwZG, VwGO, VwVG	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	581.500	525.500	654.266
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.500	1.500	300
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	5.638	5.638	5.638
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	536.998	533.005	534.191
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	3.500	3.500	9.288
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.129.136**	**1.069.143**	**1.203.683**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.867.557	3.860.406	3.579.082
	644-646	Versorgungsaufwendungen	297.690	273.788	519.416
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	415.000	415.000	400.302
	6730010	Gebühren Software VB 9222	113.300	105.000	44.457
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	500	500	0
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	700	700	0
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	4.500	4.851
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	2.300	2.050	2.221
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8.000	3.500	2.692
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	7.500	3.100	23.405
	6832010	Telefonkosten VB 9221	400	400	342
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	962
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	400	400	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1.641
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.600	9.600	1.194
	66	Abschreibungen	6.122	742	11.365
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	3.000	3.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.737.069**	**4.682.686**	**4.591.930**
		Verwaltungsergebnis	**-3.607.933**	**-3.613.543**	**-3.388.247**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.607.933**	**-3.613.543**	**-3.388.247**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.607.933**	**-3.613.543**	**-3.388.247**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.922.807	1.743.939	1.584.381
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.922.807**	**-1.743.939**	**-1.584.381**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.530.740**	**-5.357.482**	**-4.972.628**

Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5100000	Allgemeine Verwaltungsgebühr gemäß Aufenthaltsverordnung (AufenthV) in den Teilprodukten Aufenthaltsregelungen (500.000 Euro), Visumangelegenheiten (75.000 Euro), Bescheide (500 Euro) sowie elektronische Aufenthaltstitel am Self-Service-Terminal (6.000 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet. Seit 01.07.2018 werden alle Abschiebungen von dem Regierungspräsidium Darmstadt vollzogen. Auch die Entscheidung über den Erlass einer Ausweisungsverfügung obliegt in den meisten Fällen dem Regierungspräsidium Darmstadt. Nur wenige Entscheidungen, wie beispielsweise die Entscheidung über die Befristung einer Ausweisung, sind im Zuständigkeitsbereich des Landkreises.
5490000	Erstattung der Auslagen bei Verwaltungsstreitverfahren.
6771100	Durchführung von Begutachtungen nach § 9 Abs. 2 Satz 3 AufenthG.
6771200	Aufwendungen für Dolmetscher- und Übersetzungsdienste.
6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte.
7171000	Aufgrund der geänderten Zuständigkeit erstattet der Landkreis teilweise die Erträge aus dem SK 5490000.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Verkehr

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kfz-Zulassung - Überwachung Halterpflichten - Fahrerlaubnisse -Anträge, Bürgerservice- - Fahrerlaubnisse -Verstöße, Entzüge- - Eignungsüberprüfung - Verkehrsaufsicht - Ausnahmegenehmigungen	
Produktverantwortlichkeit	9730 Verkehr	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hess. StraßenG, StVO, PBefG, StVZO, FeV, StVG, VOInt, FZV, GebOSt	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Verkehr

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5000019	privatrechtliche Leistungsentgelte 19% steuerpflic	90.000	84.000	83.386
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	4.462.500	3.990.600	3.878.046
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	17
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.396	2.396	2.396
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	228.165	226.468	226.972
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	0	25.943
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	1.700	1.700	39.365
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.784.761**	**4.305.164**	**4.256.352**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.930.504	3.684.202	3.550.557
	644-646	Versorgungsaufwendungen	224.935	212.145	527.472
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300.000	300.000	254.615
	6012200	Einkauf Feinstaubplakette steuerpflichtig	3.500	3.500	3.230
	6051010	Strom VB 9221	8.800	7.650	4.957
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	255
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	1.500	1.300	1.228
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	5.000	0	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	10.500	10.500	1.904
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	23.200	0	19.710
	6166020	Wartungskosten VB 9221	1.500	2.500	316
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.450	1.450	674
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	9.600	11.550	5.136
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	78.000	82.000	104.976
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	150.000	206.850	212.650
	6730010	Gebühren Software VB 9222	302.700	285.600	277.448
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	0	0	764
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	21.550	1.050	13.928
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	9.300	9.300	8.101
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	8.250	8.250	44.841
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.100	1.800	1.966
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	597
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.038
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5.250	5.250	842
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	1.100	1.050	1.041

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	1.300	1.200	0
	66	Abschreibungen	55.930	44.592	148.058
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.944
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.155.969**	**4.881.739**	**5.189.246**
		Verwaltungsergebnis	**-371.208**	**-576.575**	**-932.895**
	5761000	Säumniszuschläge	0	0	-4
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-4**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-371.208**	**-576.575**	**-932.898**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	229
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**229**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-371.208**	**-576.575**	**-932.670**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.053.000	1.933.925	1.942.976
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.053.000**	**-1.933.925**	**-1.942.976**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.424.208**	**-2.510.500**	**-2.875.646**

Produkt 020203 Verkehr

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühreneinnahmen in den Bereichen Kfz-Zulassung (2.565.000 Euro), Überwachung von Halterpflichten (780.000 Euro), Anträge auf Fahrerlaubnisse (900.000 Euro), Verkehrsaufsicht (90.000 Euro) und Verstöße bei Fahrerlaubnissen (127.500 Euro).
6120000	Aufwendungen für einen Fachplaner bzw. eine Fachplanerin für Baumaßnahmen bei den KFZ-Zulassungsstellen.
6166010	Aufwendungen für die eAkte Softwarepflege (11.600 Euro) und Führerscheinwesen (11.600 Euro).
6179000	Aufwendungen aus der Überwachung von Halterpflichten. Kosten externer Dienstleister für die zwangsweise Entstempelung von Kfz-Kennzeichen (Zulassung, Vollzugsdienst).
6700010	Miete und Nebenkosten Kfz-Zulassung inkl. Parkplätze und Wasserspender.
6790010	Aufwendungen für Trinkwasseruntersuchungen und EC-Terminals.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, Kosmetika und Tabakerzeugnissen; Überwachung der Fleisch- und Geflügelfleischhygiene - Durchführung der amtlichen Schlachttier- und Fleischuntersuchung; Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben - Überwachung landwirtschaftlicher und gewerblicher Tierhaltungen sowie Tiertransporte; Kontrolle privater Tierhaltungen im Fall begründeten Verdachts und Anzeigen - Tierseuchenprophylaxe; Bekämpfung von Tierseuchen im Falle des Verdachts und Ausbruchs; Überwachung des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten - Durchführung aus den Fachbereichen resultierender Verwaltungs-verfahren, Ordnungswidrigkeitsverfahren; Erstellung von Strafan-zeigen; Erteilung von Erlaubnissen, Genehmigungen, Zulassungen, Registrierungen - Zur Unterstützung der Durchführung des Beratungsangebots für Verbraucherinnen und Verbraucher werden die beiden Beratungsstellen bezuschusst: Beratungsstelle in Darmstadt; Träger ist die Verbraucherzentrale Hessen e.V. Beratungsstelle in Dieburg; Träger ist der Deutscher Hausfrauen-Bund e.V.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9420 Veterinärwesen, Verbraucherschutz	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	LFGB, LMHV, VO(EG) 178/2002, VOen(EG) 852/2004, 853/2004, 854/2004, 882/2004, LMKV, VIG, DiätVO, ZuZulVO, KosmetikVO, AMG; TSchG, TSchHVO, SchNutztVO, TSchSchlVO, TSchTrVO, VO(EG) 1/2005 über Tiertransporte sowie zahlreiche weitere EG-Verordnungen, Richtlinien und Europarats-empfehlungen; TSG, VVVO, TwVO, PsittakoseVO, GeflügelpestVO, BHV-1 VO, TierNebG, TierNebVO; HVwVfG, HVwVG, HVwZG, HSOG, VwGO, HessAGVwGO, OWiG, StPO, JVEG; KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	161.000	131.000	225.671
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	33.500	18.500	29.229
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	228.667	28.667	172.567
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	578.496	574.000	575.472
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	3.000	0	0
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	0	500	0
	5410100	Sonstige Zuweisungen der EU	5.000	0	0
	5410310	Bedarfszuw. d. Landes n. FAG, Landesausgleichsst.	0	750.000	0
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	5.174
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	353	353
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.009.663**	**1.503.020**	**1.008.466**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.040.530	2.132.190	2.043.459
	644-646	Versorgungsaufwendungen	164.901	134.274	212.137
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6.000	6.000	7.975
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	10
	6055010	Treibstoffe VB 9221	6.400	6.800	4.627
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	30.000	150.000	19.936
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	200	64
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	11.000	8.000	9.903
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	1.659
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	1.181.400	1.188.000	774.359
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	14.000	6.000	14.648
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	400.000	100.000	333.700
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	410.000	109.500	236.975
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.500	27.500	0
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0	0	183
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	270.000	25.000	241.828
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	0	15.200	9.878
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	12.700	45.500	40.481
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	50.000	150.000	45.828
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	1.400	51.725
	6710010	Leasing VB 9221	20.000	18.100	20.360
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	700
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	0	500	881
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	0	2.081

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	0	400	331
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	10.000	13.000	8.568
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.500	550	929
	6832010	Telefonkosten VB 9221	5.600	5.600	6.044
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	98
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	5.315
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1.247
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	8.000	8.000	1.009
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	9.700	9.500	7.466
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	20.000	500.000	0
	66	Abschreibungen	30.262	66.782	16.488
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	10.000	10.200	10.200
	7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	0	0	338
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	1.000	1.000	894
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.715.493**	**4.739.196**	**4.132.324**
		Verwaltungsergebnis	**-3.705.830**	**-3.236.176**	**-3.123.858**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.705.830**	**-3.236.176**	**-3.123.858**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.705.830**	**-3.236.176**	**-3.123.858**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.072.367	1.124.675	1.109.259
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.072.367**	**-1.124.675**	**-1.109.259**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.778.197**	**-4.360.851**	**-4.233.117**

Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Konten	Erläuterung
5100000	Verwaltungsgebühren für die Bereiche Verbraucherschutz /Lebensmittelüberwachung (26.000 Euro). Hinzu kommen Verwaltungsgebühren im Bereich Tierschutz (18.000 Euro), Erträge im Bereich Tierseuchenbekämpfung, insbesondere für Gesundheitsbescheinigungen (14.000 Euro) sowie Gebühreneinnahmen nach der Frischfleischkostensatzung (19.000 Euro) und bei Schlachthof Großbetrieben (84.000 Euro).
5150000	Erträge aus Bußgeldern für die Bereiche Verbraucherschutz, Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung.
5410100	EU-Kofinanzierung für die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest.
5410310	Für 2027 werden keine Mittel mehr aus dem Landesausgleichsstock für die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest geplant.
5490000	Kostenersatz von Tierhaltern.
6063000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind Aufwendungen für Hygieneartikel und Desinfektion geplant, diese fallen aufgrund der weniger dynamischen Lage geringer aus.
6070000	Schutzkleidung für die Amtstierärzte und -ärztinnen, für Bedienstete der Lebensmittelkontrolle und der Tiergesundheitsaufsicht sowie für Schutzkleidung im Rahmen der Schweinepest.
6100000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest werden Drohnenflüge zur Kadaversuche eingeplant.
6134000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind Aufwandsentschädigungen für die verstärkte Bejagung in der Sperrzone I geplant.
6139000	Aufwendungen für tierärztliche Versorgung und Unterbringung von Tieren im Rahmen von Tierschutzmaßnahmen (70.000 Euro). Für die Bekämpfung der afrikanischen Schweinepest kommen Aufwendungen für Kadaversuchgespanne hinzu (340.000 Euro).
6163000	Aufwendungen für Materialaufwand für die Kadaversammelplätze (2.500 Euro).
6171100	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest wird ein Ansatz für die Entsorgung von Wildschweinkadavern eingeplant.
6179000	Aufwendungen für den Probentransport (8.000 Euro) und den Probentransport von ASP-Proben (4.700 Euro) in das Landeslabor nach Gießen .
6700000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind Aufwendungen für Mieten von Wildschutzzäunen geplant.
6710010	Leasing Dienstwagen für die Bereiche Tierschutz und Verbraucherschutz.
6920000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind Aufwendungen für Schadenersatzleistungen (z.B. Ernteausfälle, Wildschäden) geplant.
7128000	Zuschuss an Verbraucherberatungsstellen in Darmstadt und in Dieburg: Verbraucherzentrale Hessen e.V. und Deutscher Hausfrauenbund (je 5.000 Euro).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Gewässerschutz - Überwachung des Zustandes und der Benutzung von Gewässern, Überschwemmungsgebieten, Wasserschutzgebieten, Wasserversorgungs-anlagen, Abwasseranlagen und sonstigen genehmigungsbedürftigen oder anzeigepflichtigen Anlagen - Zulassung von Maßnahmen an Gewässern und in Uferbereichen - Bauüberwachung und Bauabnahme genehmigungsbedürftiger Anlagen - Hochwasserschutz - Bearbeitung von Schadensfällen mit Gewässerverunreinigungen - Sanierung von Gewässerschäden - Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren - Überprüfung von Abwasseranlagen - Durchführung der Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen und über Fachbetriebe (Anlagenverordnung - AwSV) - Durchführung der Eigenkontrollverordnung bis 19.999 EGW - Einleitung gefährlicher Stoffe in die Kanalisation nach der Indirekteinleiterverordnung für die Anhänge 49, 50, 52 der Abwasserverordnung (Ölabscheider, Amalgamabscheider, Chemische Reinigungen - Festsetzung der Abwasserabgabe - Aufsicht über Wasserverbände Bodenschutz - vorsorgender Bodenschutz gegen nachteilige Bodeneinwirkungen - Bearbeitung von Schadensfällen mit Bodenverunreinigungen - Sanierung von Bodenschäden - nachhaltige Sicherung / Wiederherstellung der Bodenfunktionen - Beurteilung von Bodenveränderungen - Abwehr schädlicher Bodenveränderungen Altlasten - Erteilung von Auskünften aus der Altflächendatei - Aktualisierung der Altflächendatei	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Nachhaltige Oberflächen- und Grundwasserbewirtschaftung - Schutz vor Hochwasser - Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung - Schutz von Mensch und Umwelt vor Gefahren durch Altlasten und durch schädliche Bodenveränderungen	
Kennzahlen	Wasserrechtliche Erlaubnisse zur Benutzung eines Gewässers (u.a. Grundwasserhaltung, Einleitung von Niederschlagswasser) Plan 2027: 80 Plan 2026: 80 Erlaubnisse zur Grundwassernutzung zum Betrieb von Erdwärmesonden Plan 2027: 20 Plan 2026: 20 Genehmigungen zur Errichtung von baulichen Anlagen in und an Gewässern und im Überschwemmungsgebiet Plan 2027: 20 Plan 2026: 20 Erlaubnisse zur Einleitung von mechanisch-vollbiologisch gereinigtem häuslichem Abwsser in Gewässer sowie Überwachung von Kleinkläranlagen	

	und Abwassersammelgruben im Rahmen der EKVO Plan 2027: 10 Plan 2026: 10 Maßnahmen im Bereich Bodenschutz Plan 2027: 25 Plan 2026: 25 Altlastenauskünfte Plan 2027: 100 Plan 2026: 100
Rechts-/Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Anlagenverordnung, Indirekteinleiterverordnung, Eigenkontrollverordnung, Abwasserabgabengesetz, Abwasserverordnung, EU-Wasserrahmenrichtlinie, Wasserverbandsgesetz, Hessisches Altlasten- und Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutzverordnung, Hessisches Umweltinformationsgesetz, Altflächendatei-Verordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	80.000	75.000	267.078
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.000	1.000	1.270
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	10.000	10.000	5.450
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.984	2.984	2.984
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	284.228	282.114	282.741
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	183.000	0	0
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	10.000	25.000	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	49.887
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**571.212**	**396.098**	**609.638**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	948.959	847.147	804.936
	644-646	Versorgungsaufwendungen	111.418	80.585	174.972
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	769	1.362	734
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.846	937	834
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	10.000	25.000	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	2.410	3.594	2.167
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.410	1.116	1.022
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.051	0	533
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.359	513	971
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	58
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	827
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	298
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.731	1.172	384
	6910000	Mitgliedsbeiträge	1.008	550	523
	66	Abschreibungen	4.666	653	5.508
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	183.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.088.628**	**962.629**	**1.176.766**
		Verwaltungsergebnis	**-517.416**	**-566.531**	**-567.128**
	5761000	Säumniszuschläge	0	0	-18
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-18**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-517.416**	**-566.531**	**-567.146**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-517.416**	**-566.531**	**-567.146**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	428.806	400.626	379.592
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-428.806**	**-400.626**	**-379.592**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-946.222**	**-967.157**	**-946.739**

Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Konten	Erläuterung
5100000	Verwaltungsgebühren der Wasserbehörde.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5482000	Kostenerstattung von Kommunen für das Projekt Fortschreibung der Altflächendatei.
5490200	Erstattungen bei Ersatzvornahmen (insbesondere Abwehr von Grundwassergefährdungen).
6179000	Ansatz für Aufwendungen bei Ersatzvornahmen. Die Erträge in gleicher Höhe sind auf dem SK 5490200 zu finden.
6910000	Mitgliedsbeitrag DWA (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Gefahrgutüberwachung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erfassung von Unternehmen aus gefahrgutrechtlicher Sicht - Fragebogen, Checklisten, Argumentationshilfen usw. für Unternehmens- und Straßenkontrollen - Unternehmens- und Betriebskontrollen - Kontrollberichterstellung (Gebührenbescheide) - Straßenkontrollen (Zusammenarbeit mit Polizei) - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren - Vorarbeit für Bußgeldstelle (Anhörungsverfahren) - Verfolgung laufender Bußgeldverfahren (Bußgeldbescheid, Gerichtstermine) - Informationsveranstaltungen - Durchführung von Veranstaltungen (Dozentin/Dozent) - Gewährung von Amtshilfe (auf Anfrage) für externe Behörden	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Verordnung zur Bestimmung von Zuständigkeiten für die Ausführung von Rechtsvorschriften zum Transport gefährlicher Güter auf Straße, Eisenbahn und Wasser; GGBefG; GGVSEB; GbV; GGAV; GGKostV; ADR; ADR-Ausnahmeverordnung; GGVSEB - Durchführungsrichtlinien - RSEB	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Gefahrgutüberwachung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	500	2.000	120
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	10.000	0	14.426
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	500	0	510
		Summe der ordentlichen Erträge	**11.000**	**2.000**	**15.056**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	91.765	86.647	87.980
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	100	100	385
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	100	100	0
	6051010	Strom VB 9221	650	600	527
	6055000	Treibstoffe	1.000	1.000	779
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	150	150	9
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	100	100	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	250	250	250
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	350	350	15
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	500	0	0
	6166000	Wartungskosten	400	200	58
	6166020	Wartungskosten VB 9221	150	100	30
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	100	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	200	100	283
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	1.500	1.550	2.482
	6710010	Leasing VB 9221	1.500	1.500	1.485
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	500	500	250
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	500	500	0
	6832000	Telefonkosten	400	250	334
	6850010	Reisekosten VB 9221	700	700	174
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	500	500	736
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	600	0	453
	66	Abschreibungen	200	400	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	50
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**102.215**	**95.597**	**96.279**
		Verwaltungsergebnis	**-91.215**	**-93.597**	**-81.223**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-91.215**	**-93.597**	**-81.223**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-91.215**	**-93.597**	**-81.223**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	27.152	26.870	26.674
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-27.152**	**-26.870**	**-26.674**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-118.367**	**-120.467**	**-107.898**

Produkt 020206 Gefahrgutüberwachung

Konten	Erläuterung
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung durch Fremdfirmen an der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.
6700010	Miete (inkl. Nebenkosten) für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	90.000	69.050
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.000	-20.000	20.000
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	70.000	70.000	79.392
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.243	3.661	3.661
	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	283
		Summe der ordentlichen Erträge	**163.743**	**144.161**	**172.387**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.009.775	862.841	903.435
	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.010	96.226	44.936
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.570	277.050	227.582
	66	Abschreibungen	586.937	346.068	98.441
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	166.000	166.000	138.234
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	75
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.082.292**	**1.748.185**	**1.412.705**
		Verwaltungsergebnis	**-1.918.549**	**-1.604.024**	**-1.240.318**
	56,57	Finanzerträge	0	0	-5
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-5**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.918.549**	**-1.604.024**	**-1.240.323**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	14.342
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**14.342**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.918.549**	**-1.604.024**	**-1.225.981**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	352.980	564.273	567.571
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-352.980**	**-564.273**	**-567.571**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.271.529**	**-2.168.297**	**-1.793.552**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Brandschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Abwehrender Brandschutz - Dienst- und Fachaufsicht - Anträge für Landeszuwendungen - Anträge für Kreiszuwendungen - Anträge und Verleihung von Brandschutzehrenzeichen - Personal- und Funktionslisten - Überwachung der erforderlichen Ausbildung der Leiterinnen/Leiter der Feuerwehren und Stellvertreterinnen/Stellvertreter - Informationen für Feuerwehr-Führungskräfte - Beförderung von Feuerwehr-Führungskräften - Feuerwehrleistungsübung - Lehrgänge auf Kreisebene - Lehrgänge an der Hessischen Landesfeuerwehrschule - Abrechnung Stützpunktfeuerwachen - Inventarverwaltung Ausbildungsgeräte - Einsatzleitung	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO; GVSVO; DIN-Vorschriften; Technische Regeln DVGW-AB W 405; HBKG; FwOVO; GAL 2010; Brandschutzförderrichtlinie; HFDV, Ausführungsbestimmungen zum Erlass des Hessischen Ministerpräsidenten über die Stiftung eines Brandschutzehrenzeichens, Erlass über die Stiftung eines Brandschutzehrenzeichens; Erlass zum Erwerb des Hessischen Feuerwehrleistungsabzeichens; Feuerwehrbekleidungs-Richtlinie; Dienstgrad-Erlass; Erlass Kostenerstattung Hessische Landesfeuerwehrschule; Stützpunktvereinbarungen; KA-Beschlüsse, Einsatzleitung bei Waldbränden und Waldbrandkatastrophen, Richtlinie für die Gewährung von Kreiszuwendungen zur Förderung des Brandschutzes im Landkreis DA-DI	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Brandschutz

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	1.486
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	20.000	-20.000	20.000
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	60.000	60.000	59.612
	5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	10.000	10.000	19.780
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.243	3.661	3.661
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	500	500	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**93.743**	**54.161**	**104.539**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	357.418	260.061	294.543
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.411	27.289	5.219
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.000	1.000	750
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.000	1.000	1.039
	6051010	Strom VB 9221	6.900	6.200	5.794
	6055000	Treibstoffe	14.500	14.000	8.815
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	3.000	2.486
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	77
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	1.000	500	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	10.000	7.500	6.796
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	100	0	0
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	7.500	7.500	5.232
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	3.500	3.500	888
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	5.000	4.000	8.526
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	400	400	0
	6166000	Wartungskosten	800	600	649
	6166020	Wartungskosten VB 9221	500	450	335
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	100	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	2.300	1.000	3.535
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	16.500	16.450	33.097
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	500	500	0
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	22.000	22.000	5.294
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	770	400	600
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	3.500	3.100	3.203
	6832000	Telefonkosten	5.000	5.000	3.239
	6850010	Reisekosten VB 9221	10.000	10.000	8.181
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	40.000	40.000	37.547

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	500	500	227
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	53.000	55.000	51.204
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	0	176
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	200	200	118
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.500	4.500	2.979
	66	Abschreibungen	586.937	346.068	97.527
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	160.000	160.000	132.235
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	6.000	6.000	6.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.330.336**	**1.008.218**	**726.310**
		Verwaltungsergebnis	**-1.236.593**	**-954.057**	**-621.771**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.236.593**	**-954.057**	**-621.771**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	14.342
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**14.342**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.236.593**	**-954.057**	**-607.429**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	115.397	356.030	360.846
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-115.397**	**-356.030**	**-360.846**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.351.990**	**-1.310.087**	**-968.275**

Produkt 020301 Brandschutz

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisungen vom Land für Lehrgänge.
6011000	Bedarf für Beschaffung von Lehrgangsunterlagen für die Feuerwehrlehrgänge.
6070000	Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6166000	Wartungskosten für die Software Florix sowie Kosten für die Fachanwendung ZMS-Drägerware.
6166020	Wartungskosten für die Klimaanlage.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete (inkl. Nebenkosten) der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.
6710010	Aufwendungen für Fahrzeug-Leasing.
6780000	Kosten für die/den Kreisbrandmeisterin/-meister und die/den stellvertretenden Kreisbrandinspektorin/-inspektor. Grundlage hierfür bildet die Verordnung über die Dienst- und Reisekostenaufwandsentschädigung für ehrenamtliche Feuerwehrangehörige (FwDRAVO).
6881000	Aufwendungen für Lehrgänge.
7123000	Jahreszuweisungen an den Kreisfeuerwehrverband.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 vorbeugender Brandschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Vorbeugender Brandschutz - Brandschutztechnische Stellungnahmen und Beratungen - Abnahme brandschutztechnischer Anlagen - Stellungnahmen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG) - Gefahrenverhütungsschauen - Abnahme und Überprüfung von Brandmeldeanlagen - Stellungnahmen zur Löschwasserversorgung Brandschutzerziehung - Brandschutzschulungen in Kindergärten, Schulen, Altenheimen, Betrieben	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO; GVSVO; M-BeVO; MVStättV; HPPVO; Verordnung über Feuerungsanlagen, Brennstofflagerung, Garagen und über Zuständigkeit nach der Verordnung über Heizkostenabrechnung und der Energieeinsparverordnung; DIN und EN-Vorschriften; DVGW-AB W 405; Gebührensatzung für den vorbeugenden Gefahren- und Brandschutz im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 vorbeugender Brandschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	70.000	90.000	67.565
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	284
		Summe der ordentlichen Erträge	**70.000**	**90.000**	**67.849**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	652.357	602.780	608.893
	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.599	68.937	39.717
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	43
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500	0
	6051010	Strom VB 9221	4.700	4.200	3.950
	6055000	Treibstoffe	4.000	4.000	2.135
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	13
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	250	300	0
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	500	500	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.500	1.500	1.567
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	100	0	0
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	2.200	1.700	2.093
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	2.400	2.400	112
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500	2.000	3.064
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	100	100	0
	6166000	Wartungskosten	8.000	6.000	5.589
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	5.250	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	400	350	228
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	250	250	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.600	700	1.259
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	12.750	12.750	0
	6710010	Leasing VB 9221	2.300	2.300	2.228
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	1.500	0	1.099
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.000	1.500	772
	6832000	Telefonkosten	1.700	1.200	1.455
	6850010	Reisekosten VB 9221	3.000	3.000	865
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	750	750	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10.000	15.000	9.277
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.200	1.200	1.047
	66	Abschreibungen	0	0	915
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	76
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**751.956**	**739.967**	**686.396**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Verwaltungsergebnis	**-681.956**	**-649.967**	**-618.547**
	5761000	Säumniszuschläge	0	0	-5
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-5**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-681.956**	**-649.967**	**-618.552**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-681.956**	**-649.967**	**-618.552**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	237.583	208.244	206.726
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-237.583**	**-208.244**	**-206.726**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-919.539**	**-858.211**	**-825.278**

Produkt 020302 vorbeugender Brandschutz

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren aus Gefahrenverhütungsschauen. Die Erhöhung erfolgt aufgrund der angepassten Gebührensatzung.
6134000	Aufwendungen für eine/n FSJ-Leistende/n.
6166000	Aufwand für Wartungskosten der Fachanwendung VB-Office.
6710010	Aufwand für Ratenzahlung für ein Dienstfahrzeug.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit zur Brandverhütung.
6881000	Schulungsveranstaltungen im Bereich vorbeugender Brandschutz.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.804.000	2.300.000	1.702.304
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	232.100	228.800	223.163
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	319	319
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.036.100**	**2.529.119**	**1.925.787**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.150.867	1.987.453	1.948.762
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675.700	522.200	444.673
	66	Abschreibungen	54.964	84.746	68.563
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	141.000	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.022.531**	**2.594.399**	**2.461.999**
		Verwaltungsergebnis	**13.569**	**-65.280**	**-536.211**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**13.569**	**-65.280**	**-536.211**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**13.569**	**-65.280**	**-536.211**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	661.838	849.769	840.240
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-661.838**	**-849.769**	**-840.240**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-648.269**	**-915.049**	**-1.376.452**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste
Produkt 020401 Rettungsdienste

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Rettungsdienste
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Umsetzung des Hessischen Rettungsdienstgesetzes, Rettungsdienstplan, Verordnungen und Erlasse - Trägerschaft Rettungsdienst in den Bereichsbeiräten der Rettungsdienstbereiche Darmstadt und Dieburg - Fortschreibung Bereichsplan - Ergebniskontrolle im Rahmen der Qualitätssicherung - Zusammenarbeit mit allen an der Notfallversorgung Beteiligten (Ärztliche/r Leiter/in Rettungsdienst, Leistungserbringer, Ärztliche/r Leiter/in Notarztstandorte, Krankenhäuser, Voraus-Helfer-Systeme usw.) - Zusammenarbeit mit der Einsatzleitung Rettungsdienst (Leitende/r Notärztin/Notarzt und Organisatorische/r Leiter/in Rettungsdienst) - Leiter/in Zentrale Leitstelle Darmstadt-Dieburg, Personalangelegenheiten der Einsatzbearbeiter/innen, sowie Aus- und Fortbildung der Einsatzbearbeiter/innen - Beschaffung von Geräten, Software, Material und Ausrüstung - EDV-Zentrale Leitstelle, Informations- und Kommunikationszentrale (IuK-Zentrale), Katastrophenschutz-Stab (KatS-Stab) - Telekommunikationsanlage Abteilung III/2 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Wahrnehmung der Aufgaben des Service-Point im BOS-Digitalfunk - Einsatzvorbereitung - Haushaltsangelegenheiten im Rettungsdienst - Gremien- / Projektarbeit auf Landesebene	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HRDG, HBKG, Verordnungen und Erlasse, Bereichsplan, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste
Produkt 020401 Rettungsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	4.000	0	4.808
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.800.000	2.300.000	1.697.496
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	105.000	105.000	105.707
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	51.800	51.800	51.765
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	75.000	70.000	65.418
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	300	2.000	273
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	319	319
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.036.100**	**2.529.119**	**1.925.788**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.150.867	1.987.453	1.948.763
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	0
	6051010	Strom VB 9221	14.150	12.600	11.850
	6055000	Treibstoffe	6.500	6.000	4.505
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	12.500	12.500	4.421
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	250	300	275
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	20.000	5.000	3.270
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	150.000	90.000	91.127
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	2.000	1.500	1.046
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	7.100	7.100	2.508
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	5.000	5.000	2.391
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.500	3.000	2.764
	6166000	Wartungskosten	180.000	150.000	125.045
	6166020	Wartungskosten VB 9221	1.650	1.550	685
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	250	250	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	4.800	2.000	4.853
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	52.000	40.000	38.479
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	35.700	36.400	44.421
	6710000	Leasing	0	0	-345
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	40.000	20.000	1.737
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	0	0	4.652
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.500	1.500	1.197
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.500	1.500	742
	6832000	Telefonkosten	85.000	75.000	63.586
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	49
	6850000	Reisekosten	0	0	10

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	3.000	3.000	1.458
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.500	1.500	505
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	45.000	45.000	32.550
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.500	1.200	893
	66	Abschreibungen	54.964	84.746	68.563
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	141.000	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.022.531**	**2.594.399**	**2.462.000**
		Verwaltungsergebnis	**13.569**	**-65.280**	**-536.212**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**13.569**	**-65.280**	**-536.212**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**13.569**	**-65.280**	**-536.212**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	661.838	849.769	840.241
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-661.838**	**-849.769**	**-840.241**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-648.269**	**-915.049**	**-1.376.452**

Produkt 020401 Rettungsdienste

Konten	Erläuterung
5100000	Erträge gemäß den Vereinbarungen zur Nutzung des Servicepoint Digitalfunk.
5110000	Erhebung von Benutzungsgebühren nach § 9 HRDG bei den Leistungserbringern zur Deckung der Kosten, die nicht nach § 8 HRDG erstattet werden.
5481011	Erstattung des Landes für die Kosten der Zentralen Leitstelle.
5482000	Kostenerstattung für die Bereitstellungskosten der Notrufnummer 112.
5485000	Dieser Ansatz enthält die Kostenerstattung für die Amtshaftung der Notärzte und -ärztinnen und die Refinanzierung der ärztlichen Leitung des Notarztstandortes.
5488000	Kostenerstattung für Strom der Gefahrenmeldeanlagen und Refinanzierung Hausnotruf.
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen im Rettungsdienstbereich sowie der damit verbundenen Leitstellentechnik.
6131000	Aufwendungen für die Ärztliche Leitung des Notarztstandortes, anteilige Lohnkosten der Ärztlichen Leitung des Rettungsdienstes, Aufwandsentschädigung für die Organisatorische Leitung des Rettungsdienstes und für die Leitung Notarzt, Kostenersatz bei deren Verdienstausfall. Die Erhöhung resultiert aus den anteiligen Kosten Ärztlicher Leitung bei den Rettungsdiensten.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6166000	Aufwendungen für Update und Pflegekosten von Softwareprogrammen, die in der Zentralen Leitstelle und im Fachgebiet Rettungsdienste eingesetzt werden.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete für die Außenstelle am Altstädter See in Dieburg sowie Anmietung des Leitstellenraums.
6771300	Fachanwaltliche Beratung im Vergabeverfahren der Rettungsdienstlichen Leistungen im Landkreis Darmstadt-Dieburg. Die Erhöhung resultiert aus anstehenden Vergabeverfahren mit zu erwartenden Mehraufwendungen.
6881000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen der Einsatzbearbeiter und Einsatzbearbeiterinnen.
7175000	Aufwendungen zur Abordnung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern des Eigenbetriebes Kreiskliniken zur Sicherstellung des Betriebes der Zentralen Leitstelle.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000	10.000	13.627
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	516	886	886
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	268.103
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.516**	**10.886**	**282.617**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	327.602	301.787	274.811
	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.605	58.953	22.174
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.500	139.150	111.953
	66	Abschreibungen	35.959	117.182	12.739
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.000	25.000	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	547
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**544.666**	**642.072**	**422.226**
		Verwaltungsergebnis	**-534.150**	**-631.186**	**-139.609**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-534.150**	**-631.186**	**-139.609**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	4.265
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**4.265**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-534.150**	**-631.186**	**-135.343**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.791	107.480	106.697
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-118.791**	**-107.480**	**-106.697**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-652.941**	**-738.666**	**-242.040**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205	Katastrophenschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abwehr/Bewältigung von Katastrophen - Vorhaltung des Katastrophenschutz-Stabes (KatS-Stabes) mit Informations- und Kommunikationszentrale (IuK-Zt) und Gefahrstoff-ABC-Messzentralen (GABC-Mzt) - Aufstellung von Einheiten mit der erforderlichen Ausrüstung - Aus- und Fortbildung der Angehörigen des KatS - Aufstellung von KatS-Plänen - Durchführung von KatS-Übungen - Aufstellung und Überprüfung von Sonderplänen - Katastrophenschutzehrungen - Katastrophenschutzausweise - Medizinischer KatS - Einrichtungen des Warndienstes (Sirenenprobebetrieb Katwarn) - Haushaltsangelegenheiten (Bundes-, Landes-, Kreismittel) - Zivilmilitärische Zusammenarbeit - Manöverangelegenheiten - Objektschutzplan - Ziviler Alarmplan - Projektförderung aus den Mitteln der Unterstiftung zur Sozialstiftung	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	ZSKG, HBKG, HSOG, HRDG, Seveso-II-Richtlinie, Erlasse (insbesondere Neukonzept), KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5420000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3.400	3.400	3.460
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.600	6.600	10.168
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	516	886	886
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	268.103
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.516**	**10.886**	**282.617**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	327.602	301.787	274.812
	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.605	58.953	22.175
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	48
	6051010	Strom VB 9221	5.050	4.550	4.213
	6055000	Treibstoffe	2.500	1.800	111
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	4.312
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.000	750	474
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	10.000	6.000	1.596
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	2.800	2.800	2.093
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	2.550	2.550	363
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	3.000	2.100	3.258
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	2.500	236
	6166000	Wartungskosten	30.000	25.000	27.369
	6166020	Wartungskosten VB 9221	400	350	243
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	100	0	263
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.700	750	1.254
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	12.000	59.000	52.772
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	1.000	0	936
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	600	600	172
	6832000	Telefonkosten	4.500	4.500	3.348
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	146
	6850010	Reisekosten VB 9221	500	500	211
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	12.500	12.500	6.921
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.000	5.000	320
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.000	1.600	1.293
	66	Abschreibungen	35.959	117.182	12.740
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	25.000	25.000	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	547
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**544.666**	**642.072**	**422.227**
		Verwaltungsergebnis	**-534.150**	**-631.186**	**-139.610**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-534.150**	**-631.186**	**-139.610**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	4.266
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**4.266**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-534.150**	**-631.186**	**-135.344**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.791	107.481	106.697
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-118.791**	**-107.481**	**-106.697**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-652.941**	**-738.667**	**-242.041**

Produkt 020501 Katastrophenschutz

Konten	Erläuterung
6051010	Stromkosten für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg (Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienste) und für das Katastrophenschutzlager in Reinheim.
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattung des kreiseigenen Katastrophenschutz-Equipments.
6070000	Aufwendungen für Berufsbekleidung, Arbeitsschutzmittel etc. für ehrenamtliches Katastrophenschutz-Personal.
6131000	Helferabfindungen für die jährliche Katastrophenschutz-Übung auf Kreisebene, Aufwandsentschädigung für Mitglieder der Technischen Einsatzleitung sowie Ausbilderauslagenersatz.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen des vorhandenen kreiseigenen Katastrophenschutz-Equipments sowie Wartung des kreiseigenen Abrollbehälters.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg und das Katastrophenschutzlager in Reinheim.
6869000	Aufwendungen für die Durchführung der Katastrophenschutz-Übungen auf Kreisebene.
7122000	Zuwendung an die Gemeinde Modautal zum Betrieb des Katastrophenschutzlagers.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	700	64
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.831.450	2.441.500	2.306.935
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	141.540.280	127.611.150	121.396.171
	547	Erträge aus Transferleistungen	2.100.000	1.450.000	1.839.657
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.668.398	8.847.790	9.674.254
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.257.313	12.385.933	12.924.782
	53	Sonstige ordentliche Erträge	123.000	28.750	4.239.208
		Summe der ordentlichen Erträge	**161.521.141**	**152.765.823**	**152.381.072**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.490.184	11.101.688	10.917.458
	644-646	Versorgungsaufwendungen	116.981	134.420	243.694
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.641.720	13.431.717	20.416.817
	66	Abschreibungen	11.923.171	11.114.175	11.058.116
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	114.353.853	106.830.559	100.393.421
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	1.500	2.500	2.528
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	412	415	347
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**152.527.822**	**142.615.475**	**143.032.384**
		Verwaltungsergebnis	**8.993.318**	**10.150.347**	**9.348.688**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	82.030	87.966
		Finanzergebnis	**0**	**-82.030**	**-87.966**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**8.993.318**	**10.068.317**	**9.260.721**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.993
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	203.354
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-199.361**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**8.993.318**	**10.068.317**	**9.061.360**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	383.498	377.252	273.377
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.376.817	10.445.569	9.334.738
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.993.318**	**-10.068.316**	**-9.061.360**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	98.100	98.600	72.388
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	665.900	659.500	669.070
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	782.078	832.574	833.203
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.393.027
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.546.078**	**1.590.674**	**2.967.690**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.156.111	3.151.308	3.080.772
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.149	10.175	24.125
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.578.329	2.541.385	2.700.205
	66	Abschreibungen	2.479.540	2.536.755	2.385.714
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.971.700	29.134.200	28.689.236
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**42.196.829**	**37.373.824**	**36.880.055**
		Verwaltungsergebnis	**-40.650.751**	**-35.783.150**	**-33.912.364**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-40.650.751**	**-35.783.150**	**-33.912.364**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	272
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	5.454
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-5.181**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-40.650.751**	**-35.783.150**	**-33.917.546**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.850	2.497.926	2.471.726
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.427.850**	**-2.497.926**	**-2.471.726**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-43.078.602**	**-38.281.076**	**-36.389.272**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen
Produkt 030199 Grundschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Grundschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk-Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Mieten für Einrichtungen, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2027: 85 Plan 2026: 90 Plan 2025: 90 Ist 2024: 86 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen
Produkt 030199 Grundschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	5.700	7.100	4.950
	5482100	Gastschulbeiträge	92.400	91.500	71.775
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	-4.337
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	665.900	659.500	660.035
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	0	0	9.035
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	782.078	832.574	833.204
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.393.028
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.546.078**	**1.590.674**	**2.967.690**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.156.111	3.151.308	3.080.772
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.149	10.175	24.126
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	334.825	188.526	171.904
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	253.662	256.678	182.832
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	0	58
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	12.869
	6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	0	0	872
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	124.047	125.550	161.272
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	3.089
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	3.274
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.000	6.500	3.336
	6081000	Reinigungsmaterial	40.000	40.000	29.120
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	887.199	760.015	1.028.327
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	9.242
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	0	0	50
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	817
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	41.381	41.381	4.814
	6166000	Wartungskosten	0	0	3.118
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.500	3.500	2.538
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	32
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	77.254	196.700	249.827
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	44.005
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	4.013
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	17.190	17.190	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	8.000	8.000	11.213
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	58	52	19.038
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	26.184

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	665	312	663
	6832000	Telefonkosten	62.028	62.781	35.557
	6832010	Telefonkosten VB 9221	506	684	469
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	94
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	8.708
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	2.375
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	7.975
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	80
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	175
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	0	0	24
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	83
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.016	2.074	550
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	722.900	831.343	670.923
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	687
	66	Abschreibungen	2.479.540	2.536.756	2.385.714
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	63.700	58.400	37.125
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	160.600	102.000	161.397
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	33.396.300	28.701.800	28.157.555
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	86.400	80.000	83.200
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	50.900	34.100	41.456
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	213.800	157.900	208.504
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**42.196.830**	**37.373.825**	**36.880.055**
		Verwaltungsergebnis	**-40.650.752**	**-35.783.151**	**-33.912.365**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-40.650.752**	**-35.783.151**	**-33.912.365**
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	273
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	5.454
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-5.182**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-40.650.752**	**-35.783.151**	**-33.917.546**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.851	2.497.926	2.471.727
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.427.851**	**-2.497.926**	**-2.471.727**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-43.078.602**	**-38.281.077**	**-36.389.273**

Produkt 030199 Grundschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Grundschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Ausstattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Die Verringerung ergibt sich daraus, dass die Kosten je Kopie im Schulbudget veranschlagt werden (SK 6010000).
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge. Die Erhöhung ergibt sich aus der jährlichen Anpassung des gesetzlichen Gastschulbeitrags gemäß Prognose.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans. U.a. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen sowie Zinsen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung.
7178100	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen außerhalb Darmstadts. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen in Darmstadt. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	84.000	39.300	42.900
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	72.320	130.800	134.778
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.058	27.589	27.550
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	52.913
		Summe der ordentlichen Erträge	**180.378**	**197.689**	**258.143**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	290.430	296.742	308.781
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.787	2.544	4.158
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.137	150.341	141.794
	66	Abschreibungen	144.096	135.506	134.363
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.305.420	3.753.900	3.794.263
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.899.870**	**4.339.034**	**4.383.362**
		Verwaltungsergebnis	**-3.719.492**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.719.492**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.719.492**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	187.803	156.690	155.007
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-187.803**	**-156.690**	**-155.007**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.907.296**	**-4.298.035**	**-4.280.227**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2027: 85 Plan 2026: 90 Plan 2025: 90 Ist 2024: 86 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	84.000	39.300	42.900
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	72.320	130.800	134.779
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.058	27.589	27.551
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	52.914
		Summe der ordentlichen Erträge	**180.378**	**197.689**	**258.143**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	290.430	296.742	308.782
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.787	2.544	4.158
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	21.509	11.500	8.523
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	16.633	15.751	16.647
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	461
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.095	7.654	6.288
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	412
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	78
	6081000	Reinigungsmaterial	2.000	2.000	812
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	43.365	42.865	32.801
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	171
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	3.941	3.941	111
	6166000	Wartungskosten	0	0	2.551
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	200	363
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.488	15.000	15.281
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	2.801
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	171
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.596	1.596	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	600	600	327
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5	5	211
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	2.294
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	54	31	66
	6832000	Telefonkosten	4.047	3.827	2.769
	6832010	Telefonkosten VB 9221	41	68	46
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	9
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	319
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	383
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	736
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	8
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	54
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	8

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	165	205	45
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50.300	45.000	47.050
	66	Abschreibungen	144.096	135.506	134.364
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	6.700	8.400	6.953
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	3.251.200	3.639.500	3.677.070
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	47.520	106.000	110.240
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.899.871**	**4.339.034**	**4.383.363**
		Verwaltungsergebnis	**-3.719.493**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.719.493**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.719.493**	**-4.141.345**	**-4.125.219**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	187.804	156.690	155.008
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-187.804**	**-156.690**	**-155.008**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.907.297**	**-4.298.036**	**-4.280.227**

Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Kombinierten Grund- und Hauptschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Ausstattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge. Die Verringerung ergibt sich daraus, dass die Kosten je Kopie im Schulbudget veranschlagt werden (SK 6010000).
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans. U.a. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen sowie Zinsen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.192.900	1.079.800	1.051.737
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	185.300	179.500	185.012
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	78.191	95.535	92.800
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	310.028
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.456.391**	**1.354.835**	**1.639.579**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	345.961	357.580	287.997
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	3.050
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.458	346.936	255.433
	66	Abschreibungen	277.124	265.335	255.467
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.358.900	8.177.531	7.426.686
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.328.837**	**9.148.655**	**8.228.635**
		Verwaltungsergebnis	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.589.056**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.589.056**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.371
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.371**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.596.427**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	201.015	245.640	243.821
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-201.015**	**-245.640**	**-243.821**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-9.073.461**	**-8.039.460**	**-6.840.248**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien
Produkt 030399 Gymnasien

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0303	Gymnasien
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2027: 85 Plan 2026: 90 Plan 2025: 90 Ist 2024: 86 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT-und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien
Produkt 030399 Gymnasien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	267.100	196.400	217.800
	5482100	Gastschulbeiträge	925.800	883.400	837.788
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	-3.850
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	185.300	179.500	185.012
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	78.191	95.535	92.800
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	310.029
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.456.391**	**1.354.835**	**1.639.579**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	345.961	357.580	287.998
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	3.050
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	42.053	25.238	17.581
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	33.244	34.751	25.357
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	2.070
	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	18
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	16.055	16.810	12.442
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	245
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	1.100	0
	6081000	Reinigungsmaterial	1.000	1.000	389
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	97.730	96.730	22.710
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	23
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	7.882	7.882	2.190
	6166000	Wartungskosten	0	0	1.228
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	600	600	234
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.902	29.700	32.052
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	2.757
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	267
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	3.724	3.724	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.500	1.500	1.641
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8	7	2.742
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	2.650
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	91	40	85
	6832000	Telefonkosten	8.027	8.404	3.685
	6832010	Telefonkosten VB 9221	69	87	60
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	12
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	410
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	1.517
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	11
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	275	265	58
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	122.700	119.000	117.180
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	813
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	0	5.000
	66	Abschreibungen	277.124	265.335	255.467
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	2.806.700	2.244.100	2.393.738
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	28.900	19.200	29.843
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	5.503.300	5.027.100	4.141.327
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	78.300	72.500	75.400
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	73.000	50.000	70.485
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	868.700	764.631	715.894
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.328.837**	**9.148.655**	**8.228.635**
		Verwaltungsergebnis	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.589.056**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.589.056**
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	7.372
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.372**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.872.446**	**-7.793.820**	**-6.596.428**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	201.015	245.640	243.821
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-201.015**	**-245.640**	**-243.821**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-9.073.462**	**-8.039.460**	**-6.840.249**

Produkt 030399 Gymnasien

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Gymnasien anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Ausstattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge. Die Verringerung ergibt sich daraus, dass die Kosten je Kopie im Schulbudget veranschlagt werden (SK 6010000).
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge. Die Erhöhung ergibt sich aus der jährlichen Anpassung des gesetzlichen Gastschulbeitrags gemäß Prognose.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans. U.a. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen sowie Zinsen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung.
7178100	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen außerhalb Darmstadts. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen in Darmstadt. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.124.500	877.000	866.562
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.965.360	2.850.800	2.963.901
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.050.390	1.119.835	1.136.853
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.628.825
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.140.250**	**4.847.635**	**6.596.143**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.330.231	3.015.035	3.032.712
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.575	5.087	17.450
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.456.626	2.309.774	2.174.647
	66	Abschreibungen	3.181.479	3.426.984	3.483.394
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.386.860	42.713.500	38.907.295
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**51.360.772**	**51.470.381**	**47.615.500**
		Verwaltungsergebnis	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.019.356**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.019.356**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.409
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6.328
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2.919**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.022.276**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.984.171	1.960.221	1.944.274
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.984.171**	**-1.960.221**	**-1.944.274**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-48.204.693**	**-48.582.967**	**-42.966.551**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen
Produkt 030499 Gesamtschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0304	Gesamtschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2027: 85 Plan 2026: 90 Plan 2025: 90 Ist 2024: 86 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen
Produkt 030499 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	39.600	41.600	36.300
	5482100	Gastschulbeiträge	1.084.900	835.400	886.463
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	-56.200
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.965.360	2.850.800	2.963.752
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	150
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.050.390	1.119.835	1.136.854
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.628.825
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.140.250**	**4.847.635**	**6.596.144**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.330.231	3.015.035	3.032.712
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.575	5.087	17.451
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	326.001	199.243	136.803
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	282.802	283.636	195.169
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	0	506
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	500	0	18.822
	6055000	Treibstoffe	0	0	17
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	132.291	132.710	178.602
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	9.395
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	2.380
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	4.300	344
	6081000	Reinigungsmaterial	21.000	35.000	16.337
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	431.626	382.775	272.516
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	5.044
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	736
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	64.041	64.041	6.376
	6166000	Wartungskosten	0	0	18.851
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	4.900	4.900	10.990
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	1.464
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	66.219	168.700	191.207
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	46.167
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	2.059
	6750100	Transaktionsgebühren E-Pay/Zahlstellen	0	0	7
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	23.400	23.400	456
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	11.800	11.800	1.058
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	55	49	16.558
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	44.382

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	635	292	620
	6832000	Telefonkosten	66.147	66.352	24.240
	6832010	Telefonkosten VB 9221	483	639	439
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	88
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	3.674
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	5.022
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	12.209
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	75
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	40
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	77
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.926	1.939	421
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.022.200	929.900	950.535
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	964
	66	Abschreibungen	3.181.480	3.426.984	3.483.394
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	791.800	514.700	517.688
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	240.200	304.100	237.202
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	39.000.200	39.733.100	35.898.688
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	2.113.560	1.999.000	2.064.380
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	70.700	51.300	58.163
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	170.400	111.300	131.175
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**51.360.772**	**51.470.381**	**47.615.501**
		Verwaltungsergebnis	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.019.357**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.019.357**
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	3.409
	7940000	Verl. aus Abgang von immateriellen Vermögen	0	0	868
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	3.911
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	1.550
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2.919**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.220.522**	**-46.622.746**	**-41.022.276**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.984.171	1.960.221	1.944.275
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.984.171**	**-1.960.221**	**-1.944.275**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-48.204.693**	**-48.582.967**	**-42.966.551**

Produkt 030499 Gesamtschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Gesamtschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Ausstattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge. Die Verringerung ergibt sich daraus, dass die Kosten je Kopie im Schulbudget veranschlagt werden (SK 6010000).
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge. Die Erhöhung ergibt sich aus der jährlichen Anpassung des gesetzlichen Gastschulbeitrags gemäß Prognose.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung
7178100	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen außerhalb Darmstadts. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen in Darmstadt. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.900	67.100	58.841
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	919.160	538.000	683.258
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	155.478	158.088	158.087
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	70.449
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.135.538**	**763.188**	**970.636**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	484.078	743.947	645.149
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	3.425
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.037	227.983	236.508
	66	Abschreibungen	367.836	380.758	381.007
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.759.760	4.980.000	6.325.004
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.854.105**	**6.333.960**	**7.591.095**
		Verwaltungsergebnis	**-4.718.567**	**-5.570.772**	**-6.620.458**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.718.567**	**-5.570.772**	**-6.620.458**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.718.567**	**-5.570.772**	**-6.620.458**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	340.554	435.429	430.825
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-340.554**	**-435.429**	**-430.825**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.059.122**	**-6.006.202**	**-7.051.283**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen
Produkt 030599 Förderschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Förderschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäude-versicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schul-leitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2027: 85 Plan 2026: 90 Plan 2025: 90 Ist 2024: 86 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen
Produkt 030599 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	1.900	8.300	5.466
	5482100	Gastschulbeiträge	59.000	58.800	67.414
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	-14.039
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	919.160	538.000	683.258
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	155.478	158.088	158.088
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	200
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	70.249
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.135.538**	**763.188**	**970.636**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	484.078	743.947	645.149
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	3.425
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	48.455	30.037	20.932
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	41.431	40.450	26.568
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	2.744
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	20.494	20.003	14.489
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	77
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	172
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	1.600	1.302
	6081000	Reinigungsmaterial	5.000	5.000	3.159
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	43.016	36.025	38.568
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	630
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.956	2.956	2.470
	6166000	Wartungskosten	0	0	275
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	200	400
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	14.856	35.200	51.735
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	8.008
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	872
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.418	1.418	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	600	600	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8	8	1.857
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	5.073
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	95	49	105
	6832000	Telefonkosten	10.248	10.002	7.972
	6832010	Telefonkosten VB 9221	72	108	74
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	15
	6850000	Reisekosten	0	0	13
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.347

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	1.454
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	1.193
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	13
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	13
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	289	328	71
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50.300	43.900	44.445
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	462
	66	Abschreibungen	367.836	380.759	381.008
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	151.800	161.600	151.226
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	10.700	8.400	11.004
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	3.096.800	3.015.600	4.390.203
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	879.660	498.500	630.220
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	520.800	426.500	398.778
	7178200	Erstattung Externbeschulung	100.000	869.400	743.574
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.854.106**	**6.333.961**	**7.591.095**
		Verwaltungsergebnis	**-4.718.568**	**-5.570.773**	**-6.620.459**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.718.568**	**-5.570.773**	**-6.620.459**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.718.568**	**-5.570.773**	**-6.620.459**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	340.555	435.430	430.825
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-340.555**	**-435.430**	**-430.825**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.059.123**	**-6.006.202**	**-7.051.284**

Produkt 030599 Förderschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Förderschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Ausstattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge. Die Verringerung ergibt sich daraus, dass die Kosten je Kopie im Schulbudget veranschlagt werden (SK 6010000).
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge. Die Erhöhung ergibt sich aus der jährlichen Anpassung des gesetzlichen Gastschulbeitrags gemäß Prognose.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans. U.a. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen sowie Zinsen.
7178100	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen außerhalb Darmstadts. Die Erhöhung ergibt sich aus der gesetzlich bedingten Beitragsanpassung.
7178200	Externbeschulung von Kindern mit Behinderung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	215.200	247.200	196.272
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	99.900	99.900	98.607
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	127.689	138.395	138.394
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	202.910
		Summe der ordentlichen Erträge	**442.789**	**485.495**	**636.184**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	356.609	286.523	341.140
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	2.633
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.299	206.842	195.502
	66	Abschreibungen	575.251	519.421	510.740
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.302.500	7.838.924	6.019.582
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.458.054**	**8.852.982**	**7.069.599**
		Verwaltungsergebnis	**-8.015.265**	**-8.367.487**	**-6.433.415**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.015.265**	**-8.367.487**	**-6.433.415**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	300
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	321
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-21**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.015.265**	**-8.367.487**	**-6.433.436**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.375	156.426	155.762
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.375**	**-156.426**	**-155.762**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.171.640**	**-8.523.914**	**-6.589.199**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen
Produkt 030699 Berufliche Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0306	Berufliche Schulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäude-versicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schul-leitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2027: 100 Plan 2026: 100 Plan 2025: 100 Ist 2024: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen
Produkt 030699 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	39.800	67.700	41.335
	5482100	Gastschulbeiträge	175.400	179.500	154.937
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	99.900	99.900	98.608
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	127.689	138.395	138.394
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	202.910
		Summe der ordentlichen Erträge	**442.789**	**485.495**	**636.184**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	356.609	286.523	341.141
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.394	1.272	2.633
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	19.460	20.265	13.138
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	25.935	28.031	4.550
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	324
	6055000	Treibstoffe	0	0	50
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	12.967	13.498	22.071
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	672
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	91
	6081000	Reinigungsmaterial	1.500	2.000	899
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	1.136
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	40.217	7.882	12.579
	6166000	Wartungskosten	0	0	5.064
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	0	600	394
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	11.300	11.594
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	4.729
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	37
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	3.724	3.724	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	1.400	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4	5	1.433
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	3.827
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	44	29	62
	6832000	Telefonkosten	6.484	6.749	1.977
	6832010	Telefonkosten VB 9221	33	64	44
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	9
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	230
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	487
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	1.422
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	8
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	8

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	132	195	42
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	1.617
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	111.700	111.000	107.008
	66	Abschreibungen	575.252	519.421	510.741
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	2.984.100	3.390.324	2.804.141
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	0	18.000	27.788
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	3.866.400	4.076.600	2.794.581
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	18.200	19.100	13.629
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	433.800	334.900	379.444
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.458.055**	**8.852.983**	**7.069.600**
		Verwaltungsergebnis	**-8.015.266**	**-8.367.488**	**-6.433.416**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.015.266**	**-8.367.488**	**-6.433.416**
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	300
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	321
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-21**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.015.266**	**-8.367.488**	**-6.433.437**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.375	156.426	155.763
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.375**	**-156.426**	**-155.763**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.171.641**	**-8.523.914**	**-6.589.200**

Produkt 030699 Berufliche Schulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Vereinbarung und Bescheid vom 01.07.2024 sowie Zuweisung des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6010000	Schulbudget nach § 127a HSchG. Die Erhöhung ergibt sich aus der Umplanung der Freikopien aus dem Zentralbudget (SK 6700000).
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Beruflichen Schulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 3.1 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Gemäß der Budgetvereinbarung werden die Ansätze für den Mietaufwand für Kopiergeräte ab 2027 im Schulbudget der Landrat-Gruber-Schule direkt abgebildet.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Gemäß der Budgetvereinbarung werden die Ansätze für Umzüge/Transport von Schulmöbeln und sonstigem Inventar nach § 158 HSchG ab 2027 im Schulbudget der Landrat-Gruber-Schule direkt abgebildet.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH. Ansätze gem. Budgetvereinbarung ab 2027 im Schulbudget der LGS angemeldet.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks entsprechend des Wirtschaftsplans.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	700	64
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.500	32.500	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	2.100.000	1.450.000	1.839.657
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	487.415
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.133.200**	**1.483.200**	**2.327.136**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	228.116	222.546	222.297
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.928	15.983	20.014
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.523.192	5.106.526	4.285.886
	66	Abschreibungen	51	77	1.315
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.500.000	2.500.000	1.888.963
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.265.288**	**7.845.132**	**6.418.478**
		Verwaltungsergebnis	**-6.132.088**	**-6.361.932**	**-4.091.341**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.132.088**	**-6.361.932**	**-4.091.341**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	166.703
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-166.703**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.132.088**	**-6.361.932**	**-4.258.044**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.670	101.661	113.842
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-100.670**	**-101.661**	**-113.842**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.232.758**	**-6.463.593**	**-4.371.887**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement
Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0307	Schulisches Mobilitätsmanagement
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beförderung von Schülerinnen und Schülern zwischen Wohnort und Schule sowie zwischen Schulstandort und außerhalb gelegenen Unterrichts-stätten im Rahmen des lehrplanmäßigen Unterrichts (z.B. Sporthallen, Schwimmbäder, Verkehrsschulen, Betriebe bei Schülerpraktika) - Erstattung von Fahrtkosten für öffentliche Verkehrsmittel und für die Benutzung privater Kraftfahrzeuge, Schulbuslinien, Mietwagen, besondere Beförderungen für Schülerinnen und Schüler mit Behinderungen und Erkrankungen - Beförderung von Schülerinnen und Schülern zu Schulsportwettkämpfen im Landkreis - Beratungsleistungen für die Erstellung von Schulmobilitätsplänen sowie sonstige Maßnahmen zur Schulwegesicherung	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Alle Schülerinnen und Schüler erreichen die von ihnen besuchte Schule. Bei Anspruch auf Beförderung wird dieser erfüllt	
Kennzahlen	Anteil der beförderten Schülerinnen und Schüler im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl (in %) Plan 2027: 1,9 Plan 2026: 1,8 Plan 2025: 1,8 Ist 2024: 1,8 Anmerkung: Es handelt sich um die SuS an Schulen in Trägerschaft des Landkreises Darmstadt-Dieburg, nicht um die SuS, die im Landkreis wohnen. Zudem beziehen sich die Zahlen auf Schuljahre und nicht auf Kalenderjahre	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§161 Hessisches Schulgesetz, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement
Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	700	700	64
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	32.000	32.000	0
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	500	500	0
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	2.100.000	1.450.000	1.839.657
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	487.415
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.133.200**	**1.483.200**	**2.327.137**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	228.116	222.546	222.298
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.928	15.983	20.015
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	50	73	32
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	5.521.918	5.105.182	4.284.388
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	100	100	0
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	711
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	20	20	21
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	230	117	249
	6832010	Telefonkosten VB 9221	175	257	176
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	35
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	43
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	30
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	31
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	699	778	169
	66	Abschreibungen	52	77	1.315
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	2.500.000	2.500.000	1.888.964
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.265.288**	**7.845.133**	**6.418.478**
		Verwaltungsergebnis	**-6.132.088**	**-6.361.933**	**-4.091.342**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.132.088**	**-6.361.933**	**-4.091.342**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	166.703
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-166.703**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.132.088**	**-6.361.933**	**-4.258.045**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.670	101.661	113.843
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-100.670**	**-101.661**	**-113.843**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.232.759**	**-6.463.594**	**-4.371.888**

Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattungen von Schülerbeförderungskosten vom Sozialhilfeträger im Rahmen der Eingliederungshilfe für die Beförderung von Schülerinnen und Schülern mit Behinderung oder Krankheit. Aufgrund steigender Zahlen und steigender Kosten seitens der Beförderungsunternehmen ist mit einer höheren Erstattung zu rechnen.
5481000	Kostenerstattung vom Land für die Abrechnung des Schülerticket Hessen unter Berücksichtigung einer Reduzierung der abrechenbaren Kostenanteile je Schülerticket.
5488000	Erträge aus der Rückerstattung zu Unrecht gewährter Fahrtkosten.
6100000	Aufwendungen für die Schülerbeförderung. Aufgrund steigender SuS-Zahlen müssen mehr SuS im Querverkehr befördert werden. Zudem wurden neue Verträge mit höheren Kosten abgeschlossen.
7178000	Aufwendungen für Fahrtkostenerstattung nach § 161 HSchG für ÖPNV-Nutzung. Des Weiteren beinhaltet der Ansatz die Erstattung von Fahrtkosten für Schülerpraktika und die Beförderung zu Veranstaltungen, wie Ausbildungsinfotag, Kompetenzfeststellung sowie praxisorientierten Bildungsgängen. Außerdem werden hier die Fahrtkostenerstattungen für Intea-Maßnahmen abgebildet.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000	1.000	1.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	3	3
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.005**	**1.003**	**1.003**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	94.358	74.647	128.319
	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.193	34.821	51.937
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.443	6.518	6.205
	66	Abschreibungen	1.213	1.242	1.017
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.321	5.321	0
	72	Transferaufwendungen	1.500	2.500	2.528
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**117.028**	**125.050**	**190.009**
		Verwaltungsergebnis	**-116.022**	**-124.046**	**-189.005**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-116.022**	**-124.046**	**-189.005**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-116.022**	**-124.046**	**-189.005**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	80.480	68.106	62.932
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-80.480**	**-68.106**	**-62.932**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-196.503**	**-192.152**	**-251.937**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030801 BAföG-Verwaltung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Fördermaßnahmen für Schüler
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Leistungen für eine schulische Aus- und Fortbildung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Ermöglichen einer qualifizierten Aus- und Fortbildung unabhängig von der sozialen und wirtschaftlichen Situation der Leistungsberechtigten	
Kennzahlen	Anzahl der Anträge im laufenden Kalenderjahr Plan 2027: 360 Plan 2026: 355 Ist 2025: 324 Ist 2024: 353	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BAföG	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030801 BAföG-Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**5**	**4**	**4**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	94.358	74.647	128.319
	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.193	34.821	51.937
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	83	103	46
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.113	2.707	2.032
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	29
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	179	122	131
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.650	2.533	3.197
	6832010	Telefonkosten VB 9221	154	107	109
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	35
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	2
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	72
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.265	948	553
	66	Abschreibungen	1.213	1.242	1.018
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**110.207**	**117.229**	**187.480**
		Verwaltungsergebnis	**-110.202**	**-117.225**	**-187.476**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-110.202**	**-117.225**	**-187.476**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-110.202**	**-117.225**	**-187.476**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	80.481	68.106	62.933
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-80.481**	**-68.106**	**-62.933**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-190.682**	**-185.331**	**-250.409**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Fördermaßnahmen für Schüler
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Zuschuss Förderverein Gustav-Heinemann-Schule Dieburg für die laufende Unterhaltung eines Kleinbusses - Zuschuss Christoph-Graupner-Schule Darmstadt zur Herstellung des Mittagessens - Zuschuss zu jährlichem Schulausflug Gustav-Heinemann-Schule - Förderung des Schulsports (Preisgelder) - Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz für interkulturelle Sprach und Kulturmittler und -mittlerinnen an Schulen	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreisausschusses zur Bezuschussung von Klassenfahrten	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	1.000	1.000	1.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	5.321	5.321	0
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	1.500	2.500	2.529
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.821**	**7.821**	**2.529**
		Verwaltungsergebnis	**-5.821**	**-6.821**	**-1.529**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.821**	**-6.821**	**-1.529**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.821**	**-6.821**	**-1.529**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.821**	**-6.821**	**-1.529**

Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Konten	Erläuterung
7128000	Zuschüsse an den Förderverein der Gustav-Heinemann-Schule für den Kleinbus (690 Euro) und für einen gemeinsamen Ausflug (1.281 Euro). Zudem beinhaltet dieser Ansatz einen Zuschuss an die Christoph-Graupner-Schule in Darmstadt zur Bereitstellung des Mittagessens (3.350 Euro).
7290000	Aufwendungen für Preisgelder bei Schulsportveranstaltungen (Schulradeln).

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.350	0	18.232
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	141.540.280	127.611.150	121.396.171
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.759.458	4.388.290	4.938.625
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.039.424	10.013.913	10.537.887
	53	Sonstige ordentliche Erträge	123.000	28.750	93.638
		Summe der ordentlichen Erträge	**149.485.512**	**142.042.103**	**136.984.555**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.204.290	2.953.360	2.870.286
	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.167	61.994	116.898
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.110.195	2.535.407	10.420.631
	66	Abschreibungen	4.896.578	3.848.093	3.905.095
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.763.392	7.727.183	7.342.388
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	412	415	347
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**22.047.035**	**17.126.454**	**24.655.648**
		Verwaltungsergebnis	**127.438.476**	**124.915.648**	**112.328.907**
	77	Finanzaufwendungen	0	82.030	87.966
		Finanzergebnis	**0**	**-82.030**	**-87.966**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**127.438.476**	**124.833.618**	**112.240.940**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	11
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	17.175
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-17.164**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**127.438.476**	**124.833.618**	**112.223.776**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	383.498	377.252	273.377
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.897.895	4.823.468	3.756.544
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.514.396**	**-4.446.215**	**-3.483.166**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**123.924.079**	**120.387.403**	**108.740.609**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Ausstattung und Unterhaltung - Versorgungsküchen für die Mittagsverpflegung - Beratungs- und Förderzentren - Jugendverkehrsschulen - Schule für Kranke in Kooperation mit der Stadt Darmstadt - Christoph- Graupner -Schule in Kooperation mit der Stadt Darmstadt - Sporthallen sowie Sportgeräte für den Schulsport - Schulungsraum für interaktive Tafeln - Kreiselternbeirat - Kreisschülerrat Sonstiges - GEMA und GEZ-Gebühren - Mitgliedschaft Deutsches Jugendherbergswerk - Mitgliedschaft Förderverein internationaler Kindergarten - Projektabwicklung aus den Mitteln der Sozialstiftung	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen 9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, Förderrichtlinien Ganztagsschulen Land Hessen, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5583000	Erträge aus Schulumlage	141.540.280	127.611.150	121.396.171
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.503.488	8.767.880	8.749.460
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	15.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**143.043.768**	**136.379.030**	**130.160.631**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.641	10.906	10.913
	644-646	Versorgungsaufwendungen	836	763	830
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	4.466	2.739	4.301
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.728	8.848	317
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	276
	6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	0	0	144
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.864	1.824	16.333
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	291
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	1.427
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	40.000	40.000	19.337
	6166000	Wartungskosten	13.000	23.000	23.924
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	500	500	0
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.400	8.400	-15.588
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	277
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	3.700	3.700	3.911
	6750100	Transaktionsgebühren E-Pay/Zahlstellen	0	0	12
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	0	240
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	182
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	825
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	11	5	11
	6832000	Telefonkosten	1.432	912	4.368
	6832010	Telefonkosten VB 9221	8	12	8
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	2
	6850000	Reisekosten	0	0	341
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	11
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	13
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	251
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	1
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	150
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	70	70	9
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	32	35	8

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6910000	Mitgliedsbeiträge	1.760	1.540	1.038
	6970100	Zuführung SoPo für Schulumlage	0	0	8.182.204
	66	Abschreibungen	2.086.754	1.280.165	1.273.490
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000	0
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	65.000	73.000	71.000
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	350.000	350.000	367.826
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	1.500	1.500	1.122
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.602.703**	**1.812.920**	**9.969.804**
		Verwaltungsergebnis	**140.441.065**	**134.566.110**	**120.190.827**
	7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	0	82.030	87.722
		Finanzergebnis	**0**	**-82.030**	**-87.722**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**140.441.065**	**134.484.080**	**120.103.105**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	16.931
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-16.931**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**140.441.065**	**134.484.080**	**120.086.174**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.983.856	2.974.158	2.020.572
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.983.856**	**-2.974.158**	**-2.020.572**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**138.457.209**	**131.509.922**	**118.065.601**

Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Konten	Erläuterung
5464100	Auflösung des Sonderpostens Schulumlage gem. § 50 Abs. 3 HFAG i.V.m. § 41 Abs. 8 GemHVO.
5583000	Kostendeckende Festsetzung der Schulumlage. Weitere Information hierzu stehen im Vorbericht.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Budgets für die Beratungs- und Förderzentren und die Jugendverkehrsschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000.
6730000	Pauschalgebühr GEMA für Musiknutzung an Schulen.
6910000	Aufwendungen für die Mitgliedschaft im Deutschen Jugendherbergswerk (1.260 Euro) sowie für den Förderverein Internationaler Kindergarten (500 Euro).
7128000	Aufwendungen für den Kreisschülerrat und den Kreiselternbeirat.
7178000	Aufwendungen für Schulsportkoordinatoren.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030902 Schulentwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Grundsatzangelegenheiten Schulentwicklung inkl. Entwicklung bildungspolitischer Konzepte - Schulentwicklungsplanung für allgemeinbildende und berufliche Schulen im Sinne eines kommunalen / regionalen Bildungsmanagements - Initiierung und Begleitung kreisweiter Projekte im Rahmen der Schulentwicklung - Bearbeitung von Angelegenheiten der Schulkommission - Bearbeitung von Organisationsänderungen an Schulen - Erstellung der Berechnungsgrundlage zur Gewährung von Zuschüssen zur Hausaufgabenhilfe und Auszahlung der Zuschüsse - Bearbeitung von Angelegenheiten der Gremien der Bildungsregion Darmstadt & Darmstadt-Dieburg (Lenkungsgruppe, Bildungsbeirat, Bildungskonferenz) - Aufbau und Weiterführung eines regionalen Bildungsmanagements - Einführung eines regionalen Bildungsmonitorings - Steuerung und Umsetzung des BMBF-Förderprogramms "Bildung integriert" Das Produkt Schulentwicklung dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten schulischen Angebots	
Kennzahlen	Anteil der Schulen, für die Schülerzahlprognosen oder Trendfortschreibungen berechnet wurden (in %) Plan 2027: 97,6 Plan 2026: 97,6 Plan 2025: 97,6 Ist 2024: 98,8	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Auftragsgrundlage: HGO, HSchG, KA- / KT-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030902 Schulentwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	187.422	244.042	253.211
	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.141	15.983	26.440
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	54	72	32
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	250	250	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.000	10.000	2.975
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	2.100	2.100	5.490
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	122	119	59
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	249	117	248
	6832010	Telefonkosten VB 9221	189	256	176
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	35
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	115
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	1.004
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.000	1.000	548
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	875
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	436
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	755	777	169
	66	Abschreibungen	56	77	94
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**239.837**	**277.294**	**291.907**
		Verwaltungsergebnis	**-239.837**	**-277.294**	**-291.907**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-239.837**	**-277.294**	**-291.907**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-239.837**	**-277.294**	**-291.907**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	108.992	101.623	95.250
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-108.992**	**-101.623**	**-95.250**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-348.830**	**-378.917**	**-387.157**

Produkt 030902 Schulentwicklung

Konten	Erläuterung
6779000	Beratungsleistungen im Rahmen der Schulentwicklung für allgemeine und berufliche Schulen, z.B. Inklusion an Schulen, Erstellung der Schulentwicklungspläne, Produktionsschule.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Schulkommission).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit wie beispielsweise die Veröffentlichung der Schulentwicklungspläne der allgemeinbildenden und beruflichen Schulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abwicklung des Förderprogramms des Landes und des Landkreises für die betreuenden Grundschulen	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	30.678	35.790	29.727
		Summe der ordentlichen Erträge	**30.678**	**35.790**	**29.727**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	25.161	54.478	23.248
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	375
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	4	6	3
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2	2	2
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	19	9	20
	6832010	Telefonkosten VB 9221	14	21	14
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	3
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	36
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	2
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	3
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	57	63	14
	66	Abschreibungen	4	6	-801
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	30.678	35.790	30.563
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	0	15.750	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**55.939**	**106.125**	**53.481**
		Verwaltungsergebnis	**-25.261**	**-70.335**	**-23.754**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.261**	**-70.335**	**-23.754**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.261**	**-70.335**	**-23.754**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.360	8.415	7.899
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.360**	**-8.415**	**-7.899**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-33.622**	**-78.750**	**-31.653**

Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für Betreuungsangebote an Grundschulen und an den Grundstufen der selbständigen Schulen für Lernhilfe und der Sprachheilschulen. Die Höhe der Zuweisungen gehen zurück, da die Schulen nach und nach in den Pakt für den Ganztag (Produkt 030905) wechseln. Entsprechende Minderaufwendungen liegen auf dem SK 7128000 vor.
7128000	Weitergabe eines Teils der Landeszuweisung (siehe SK 5421000) und Zuweisung des Kreises ab einer Öffnungszeit von 6 Stunden pro Gruppe an freie Träger.
7175000	Ansatz der Zuweisung des Kreises entfällt, da alle Betreuenden Grundschulen ab Schuljahr 2026/27 in den Pakt für den Ganztag überführt wurden.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verantwortung aller EDV-Umfänge im Schulverwaltungsnetz sowie in den pädagogischen Netzwerken - Definition von Standards für die einzusetzende Hard- und Software - Bereitstellung und Beschaffung der gesamten IT-Infrastruktur (Server, Clients und Netzwerk) - Installation, Konfiguration und Rollout der IT-Komponenten - Betrieb und Wartung der IT-Infrastruktur - Betreuung der Fachanwendungen - Verantwortung des IT-Sicherheitskonzepts - Ausstattung und Unterhaltung des Medienzentrums	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales 9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO)	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	1.700	0	1.256
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	19.500	0	12.181
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	453.519
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.535.936	1.246.033	1.788.428
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.557.136**	**1.246.033**	**2.255.384**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.421.443	1.362.267	1.330.356
	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.840	41.774	82.307
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.361	1.357	6.057
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	10.000	10.000	7.916
	6055010	Treibstoffe VB 9221	5.600	5.600	4.430
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	75.000	75.000	62.575
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	5.000	5.000	229
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.000	3.000	0
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	630.000	660.000	587.883
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	20.000	20.000	21.246
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	0	0	6.379
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	180.000	170.000	154.255
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0	0	1.345
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	178
	6166000	Wartungskosten	370.000	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	100.000	335.104
	6710010	Leasing VB 9221	20.500	25.500	24.281
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.293.000	1.037.000	672.835
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	88.000	55.500	41.095
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	7.600	7.600	5.431
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.080	1.028	232
	6820000	Porto und Versandkosten	100	100	0
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	303	0	3
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.500	3.432	3.701
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	16
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.333
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	11.403
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	24
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	7.558
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	90.000	50.000	22.623

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.765	4.660	4.785
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	6.900	6.600	4.281
	66	Abschreibungen	2.806.844	2.565.419	2.629.492
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	56.500	56.500	54.820
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	400	400	336
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.141.736**	**6.275.737**	**6.085.509**
		Verwaltungsergebnis	**-5.584.600**	**-5.029.704**	**-3.830.125**
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	245
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-245**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.584.600**	**-5.029.704**	**-3.830.369**
	5912000	Ertr.Veräußerung Vermögensgegenstände über 1000EUR	0	0	11
	7940000	Verl. aus Abgang von immateriellen Vermögen	0	0	242
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-231**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.584.600**	**-5.029.704**	**-3.830.600**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	582.645	590.335	593.538
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-582.645**	**-590.335**	**-593.538**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.167.245**	**-5.620.039**	**-4.424.139**

Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Konten	Erläuterung
6010000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Budgets für das Medienzentrum Dieburg anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6810000, 6820000, 6861000 und 6869000.
6063000	Kauf und Reparatur von Kleinteilen und Verbrauchsmaterialien.
6100000	Aufwendungen für Highspeed Internetanschlüsse an Schulen und zum Rechenzentrum.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte im Medienzentrum Dieburg.
6166010	Die Lizenz- und Wartungskosten für das Schulverwaltungsnetz und das pädagogische Netz.
6720000	Hier werden die Kosten für diverse Lizenzverträge geplant (u.a. Antivirenschutz, Internetfilter, EDV-Software).
6779000	Beratungs- und Wartungsleistungen für den Betrieb des Schulverwaltungsnetzes, des pädagogischen Netzes und der zentralen Infrastrukturen (Rechenzentrum).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO.
6881000	Es werden Fortbildungen und Schulungen durch das Medienzentrum angeboten.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030905 Pakt für den Ganztag

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Der Pakt für den Nachmittag ist ein integriertes Bildungs- und Betreuungsangebot an Grundschulen des Landes Hessen. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg war im Schuljahr 2015/16 einer von sechs Pilotschulträgern. Die Organisation und Administration des Angebots übernimmt die Betreuung DaDi gGmbH. Der Landkreis bezuschusst das Angebot im Rahmen der durch den Kreistag beschlossenen Standards. Die Weiterleitung der Mittel des Landes Hessen erfolgt durch den Fachbereich Schulservice, Volkshochschule.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Ziel des Landkreises ist die Schaffung eines homogenen Angebots hinsichtlich Finanzierung, qualitativen Standards, Höhe der Elternbeiträge sowie Höhe der Beiträge der jeweiligen Standortkommune.	
Kennzahlen	Anteil der SuS, die das Angebot bis 14:30 Uhr nutzen (in %) Plan 2027: 65,0 Plan 2026: 65,0 Plan 2025: 65,0 Ist 2024: 61,7 Anteil der SuS, die das Angebot bis 15:30 Uhr nutzen (in %) Plan 2027: 20,0 Anteil der SuS, die das Angebot bis 17:00 Uhr nutzen (in %) Plan 2027: 7,0 Plan 2026: 11,5 Plan 2025: 11,5 Ist 2024: 11,5 Anmerkung: Es handelt sich hierbei um die Anteile pro Schuljahr und nicht pro Kalenderjahr. Das Angebot bis 15:30 Uhr wurde erst zum Schuljahr 2026/2027 neu eingeführt.	
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA- / KT-Beschlüsse, Kooperationsvereinbarung mit dem Land Hessen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030905 Pakt für den Ganztag

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	150	0	392
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	2.000	0	4.404
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.728.780	4.352.500	4.455.380
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.730.930**	**4.352.500**	**4.460.176**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	95.343	153.592	81.882
	644-646	Versorgungsaufwendungen	558	509	2.145
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	15	20	9
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	6	5	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	69	33	70
	6832010	Telefonkosten VB 9221	53	72	49
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	10
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	92
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	8
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	9
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	211	218	47
	66	Abschreibungen	16	22	26
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	5.350.934	2.662.143	1.954.540
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	4.728.780	4.352.500	4.761.402
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.175.985**	**7.169.114**	**6.800.296**
		Verwaltungsergebnis	**-5.445.055**	**-2.816.614**	**-2.340.121**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.445.055**	**-2.816.614**	**-2.340.121**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.445.055**	**-2.816.614**	**-2.340.121**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.549	29.396	27.605
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-29.549**	**-29.396**	**-27.605**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.474.604**	**-2.846.010**	**-2.367.726**

Produkt 030905 Pakt für den Ganztag

Konten	Erläuterung
5421000	Zuschuss des Landes für den Pakt für den Ganztag (siehe SK 7175000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
7125000	Zuschuss des Landkreises zu Angeboten im Rahmen des Paktes für den Ganztag. Der Erhöhung erfolgt aufgrund eines höheren Zuschusses für den Pakt für den Ganztag an die Betreuung Da-Di gGmbH.
7175000	Weiterleitung des Landeszuschusses (siehe SK 5421000) an die Betreuung DaDi gGmbH.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030906 Küchenbetriebe an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Abwicklung der Erträge und Aufwendungen für den Betrieb von Versorgungsküchen diverser Schulen zur Herstellung und zum Vertrieb von Mittags- und Zwischenverpflegung	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, Beschlüsse des Kreisausschusses Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs.2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs.1 HKO)	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030906 Küchenbetriebe an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	123.000	28.750	78.287
		Summe der ordentlichen Erträge	**123.000**	**28.750**	**78.287**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	206.316	50.040	45.070
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.788	2.544	2.933
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	80.500	65.500	72.990
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	493	493	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	471
	66	Abschreibungen	150	404	1.108
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**290.247**	**118.981**	**122.572**
		Verwaltungsergebnis	**-167.247**	**-90.231**	**-44.285**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-167.247**	**-90.231**	**-44.285**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-167.247**	**-90.231**	**-44.285**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	135.762	26.870	28.099
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-135.762**	**-26.870**	**-28.099**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-303.009**	**-117.101**	**-72.384**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Jugendsozialarbeit an Schule bzw. Schulsozialarbeit erfolgt an den Sekundarstufen Schulen des Landkreises Darmstadt-Dieburg, an der Berufsschule, der Produktionsschule sowie durch die Zentren für schulische Erziehungshilfe. Für die Jugendsozialarbeit an den Sekundarstufen Schulen werden folgende Angebote mit unterschiedlichem thematischen Schwerpunkt an Schulen umgesetzt: - Förderung und Qualifizierung (Prävention) Konzeptionierung und Durchführung fachgerechter Angebote - Beratung und Intervention Individuelle Beratung als Grundlage zur direkten Intervention oder zur Vermittlung von Kindern und Jugendlichen/Eltern an eine geeignete Beratungsstelle - Vernetzung und Qualitätssicherung Schaffung von Strukturen sowie Planung und Durchführung unterstützender Maßnahmen zur Zusammenarbeit mit anderen Hilfssystemen Zentren für schulische Erziehungshilfe (ZfsE): - Kooperation durch Bildung gemeinsamer Arbeitsgruppen (Teams), Zusammensetzung: Fachkräfte von Schule und Jugendhilfe - Beratung, Diagnostik und Förderung von Grundschulkindern, Eltern und Lehrkräften im schulischen und familiären Alltag, um Ausgrenzung zu verhindern	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung 9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, Hess. Schulgesetz, KA- und KT-Beschlüsse, Kooperationsverträge	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	66
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	286
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**351**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.256.965	1.078.035	1.125.607
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4	422	1.868
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.744	3.053	1.346
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	12.000	9.000	9.697
	6051010	Strom VB 9221	756	667	501
	6055010	Treibstoffe VB 9221	171	181	166
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	307
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	12	16	14
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	24.318	28.000	15.152
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	13.000	7.349
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	122	0	49
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	1
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	6.272	8.278	7.478
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	71	88	26
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	983	1.117	1.040
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	30.823	28.710	28.412
	6710010	Leasing VB 9221	366	574	546
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	21
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	110	136	98
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	10	10	5
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	685	789	912
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	805	234	1.149
	6832010	Telefonkosten VB 9221	4.793	5.520	4.468
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	2
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	10.023
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	1.818	1.729
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	28
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	76
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.118	9.402	11.009
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	195	219	188
	66	Abschreibungen	2.754	2.000	1.687

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	175.000	175.000	101.115
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	12	15	11
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.540.588**	**1.366.283**	**1.332.080**
		Verwaltungsergebnis	**-1.540.588**	**-1.366.283**	**-1.331.729**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.540.588**	**-1.366.283**	**-1.331.729**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	2
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.540.588**	**-1.366.283**	**-1.331.731**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	665.232	715.419	710.203
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-665.232**	**-715.419**	**-710.203**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.205.820**	**-2.081.702**	**-2.041.934**

Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Konten	Erläuterung
6133000	Honorarmittel zur Unterstützung Hauptamtlicher in fachspezifischen, pädagogischen Themen, um die Fülle der Anfragen innerhalb der einzelnen Schulen abzudecken.
6139000	Kosten zur Zahlung von Klassenfahrten und Eintrittsgeldern (z. B. Kletterhalle).
7128000	Zentren für schulische Erziehungshilfe Ost und West - Die Ausweitung der Zentren für schulische Erziehungshilfe wird im Februar 2027 erfolgen. Derzeit befindet man sich gemeinsam mit dem Staatlichen Schulamt in der konzeptionellen und organisatorischen Neuausrichtung.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.648	428.648	425.209
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	120.000	129.658	127.829
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	600.000	600.000	877.667
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	426.236	345.000	400.443
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.935	1.671	3.246
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.415
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.576.819**	**1.504.977**	**1.837.811**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.802.033	1.729.303	1.605.015
	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.543	52.437	113.156
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699.774	708.500	781.387
	66	Abschreibungen	5.392	7.747	11.359
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	96.500	98.500	189.493
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	35.500	35.500	38.356
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.697.743**	**2.631.987**	**2.738.769**
		Verwaltungsergebnis	**-1.120.924**	**-1.127.010**	**-900.957**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.120.924**	**-1.127.010**	**-900.957**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.493
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2.493**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.120.924**	**-1.127.010**	**-903.450**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.199.363	1.294.575	1.214.740
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.199.363**	**-1.294.575**	**-1.214.740**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.320.287**	**-2.421.586**	**-2.118.191**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	203
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**203**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	94.374	85.885	89.791
	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.487	28.933	33.471
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.669	6.677	1.586
	66	Abschreibungen	2	3	4
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	36.000	36.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**168.533**	**157.499**	**160.853**
		Verwaltungsergebnis	**-168.533**	**-157.499**	**-160.650**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-168.533**	**-157.499**	**-160.650**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-168.533**	**-157.499**	**-160.650**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.927	104.634	96.769
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-95.927**	**-104.634**	**-96.769**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-264.460**	**-262.133**	**-257.420**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040101 Förderung von Museen u. ä.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der Museen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien zur Kultur- und Vereinsförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040101 Förderung von Museen u. ä.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	203
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**203**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	29.386	25.491	26.093
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	3.007
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28	28	24
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	19	36	10
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	9
	6832010	Telefonkosten VB 9221	49	39	48
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-23
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	127
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24	24	0
	66	Abschreibungen	3	3	5
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	36.000	36.000	36.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**65.509**	**61.622**	**65.307**
		Verwaltungsergebnis	**-65.509**	**-61.622**	**-65.104**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-65.509**	**-61.622**	**-65.104**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-65.509**	**-61.622**	**-65.104**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.558	9.448	8.219
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-10.558**	**-9.448**	**-8.219**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-76.066**	**-71.070**	**-73.323**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040102 Kreisarchiv

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Konzeption, Aufbau und Betreuung eines Kreisarchivs: - Rechtssicherung, Wahrung und Zugänglichkeit des reichen kulturellen Erbes der Kreisüberlieferung - Dienstleister für die Kreisverwaltung und für Bürgerinnen und Bürger	
Produktverantwortlichkeit	9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§19 Hessisches Archivgesetz	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040102 Kreisarchiv

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	64.988	60.394	63.699
	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.487	28.933	30.464
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.500	1.000	734
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	600	600	151
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200	200	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	3.500	4.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	300	300	48
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	251
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	450	450	200
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**103.025**	**95.877**	**95.547**
		Verwaltungsergebnis	**-103.025**	**-95.877**	**-95.547**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-103.025**	**-95.877**	**-95.547**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-103.025**	**-95.877**	**-95.547**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	85.370	95.187	88.551
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-85.370**	**-95.187**	**-88.551**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-188.395**	**-191.064**	**-184.098**

Produkt **040102 Kreisarchiv**

Konten	Erläuterung
6010000	Archivschachteln, Archivsammelmappen, Umschläge etc.
6063010	Materialaufwand wie z.B. Werkzeugkoffer, Bürsten, Skalpell, Sicherheitsstaubsauger.
6790010	Entschimmelung von Akten vor der Überführung in das Kreisarchiv.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	29.387	25.491	26.093
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	3.006
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119	127	202
	66	Abschreibungen	2	3	4
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	15.000	8.748
	72	Transferaufwendungen	1.500	1.500	857
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.009**	**42.122**	**38.913**
		Verwaltungsergebnis	**-46.009**	**-42.122**	**-38.913**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.009**	**-42.122**	**-38.913**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.009**	**-42.122**	**-38.913**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.557	9.448	8.219
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-10.557**	**-9.448**	**-8.219**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-56.567**	**-51.570**	**-47.132**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege
Produkt 040201 Förderung von Musik- und Gesangsvereinen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Musikpflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der Musik- und Gesangvereine - Förderung der Sängerkreise Darmstadt-Land, Dieburg und Gersprenz - Kreissängerehrung	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien zur Kultur- und Vereinsförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, ggf. auch KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege
Produkt 040201 Förderung von Musik- und Gesangsvereinen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	29.387	25.491	26.093
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	3.007
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28	28	24
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	19	36	10
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	9
	6832010	Telefonkosten VB 9221	49	39	48
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-23
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	127
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24	24	0
	66	Abschreibungen	3	3	5
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	15.000	15.000	8.749
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	1.500	1.500	858
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.010**	**42.122**	**38.913**
		Verwaltungsergebnis	**-46.010**	**-42.122**	**-38.913**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.010**	**-42.122**	**-38.913**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.010**	**-42.122**	**-38.913**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.558	9.448	8.219
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-10.558**	**-9.448**	**-8.219**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-56.567**	**-51.570**	**-47.132**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.848	411.848	411.209
	547	Erträge aus Transferleistungen	600.000	600.000	877.667
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	401.236	320.000	375.443
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.575	0	1.575
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	415
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.414.659**	**1.331.848**	**1.666.310**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.293.930	1.122.096	1.091.403
	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.410	21.328	65.202
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	647.436	647.855	747.317
	66	Abschreibungen	4.749	5.424	6.451
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	2.989
	72	Transferaufwendungen	24.000	24.000	32.247
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.994.525**	**1.820.703**	**1.945.611**
		Verwaltungsergebnis	**-579.866**	**-488.855**	**-279.300**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-579.866**	**-488.855**	**-279.300**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.493
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2.493**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-579.866**	**-488.855**	**-281.793**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	941.679	930.196	872.417
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-941.679**	**-930.196**	**-872.417**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.521.545**	**-1.419.052**	**-1.154.211**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040401 Kursbetrieb

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0404	Volkshochschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Planung, Organisation und Durchführung von Kursen in den Programmbereichen Gesellschaft/Politik, Kultur/Gestalten, Gesundheit, Beruf/EDV, Fremdsprachen, Deutsch als Zweitsprache, Integrationskurse - Planung, Organisation und Durchführung von Prüfungen, wie z.B. den Deutsch-Test für Zugewanderte, den Einbürgerungstest und berufsqualifizierende Prüfungen - Planung, Organisation und Durchführung spezieller Kursangebote für besondere Zielgruppen Das Produkt Kursbetrieb dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Planung und Koordination von vielfältigen Bildungsangeboten der Erwachsenenbildung auf Grundlage des Hessischen Weiterbildungsgesetzes (HWBG) zur Sicherstellung einer Grundversorgung an Weiterbildung sowie zur Förderung des lebensbegleitenden Lernens.	
Kennzahlen	Geplante Kurse pro Jahr Plan 2027: 900 Plan 2026: 900 Plan 2025: 900 davon Integrationskurse Plan 2027: 10 Plan 2026: 10 Plan 2025: 10 Ist 2024: 17 Anzahl aktiver Kursleitungen pro Jahr Plan 2027: 200 Plan 2026: 200 Plan 2025: 200 Ist 2024: 246 Anzahl der Besuche auf der Website Plan 2027: >400.000 Plan 2026: >400.000 Plan 2025: >400.000	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HWBG, Satzung der Kreisvolkshochschule, Gebührenordnung für die Volkshochschule des Landkreises Darmstadt-Dieburg (Kreissatzung), Integrationskursverordnung (IntV)	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040401 Kursbetrieb

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	160
	5110300	Kursgebühren VHS	405.548	405.548	407.609
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	600.000	600.000	877.667
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	392.236	311.000	346.476
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	22.393
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.575	0	1.575
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	490
	5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	-75
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.399.359**	**1.316.548**	**1.656.296**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.225.450	1.051.425	1.027.027
	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.931	19.352	61.370
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	452	638	286
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	13.200	13.200	9.108
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	3.770
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	466.300	466.300	614.760
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.900	5.400	5.146
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	3.815	3.815	2.523
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	14.800	14.800	5.815
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	2.500	5.650	1.895
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	18.500	15.350	20.014
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	10.000	12.500	6.361
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	3.500	7.000	454
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	181	172	252
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	12
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.078	1.031	2.189
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.581	2.259	1.550
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	311
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	798
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	28.485	28.485	26.878
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	16.000	16.000	16.488
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	264
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	6.000	0	0
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	350	350	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.600	3.600	652
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.301	6.849	1.487

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6910000	Mitgliedsbeiträge	10.500	10.000	8.037
	66	Abschreibungen	4.736	5.402	6.390
	7288000	Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	24.000	24.000	32.247
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.892.660**	**1.715.078**	**1.856.082**
		Verwaltungsergebnis	**-493.301**	**-398.530**	**-199.787**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-493.301**	**-398.530**	**-199.787**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	2.493
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-2.493**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-493.301**	**-398.530**	**-202.280**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	916.521	900.650	844.704
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-916.521**	**-900.650**	**-844.704**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.409.822**	**-1.299.180**	**-1.046.983**

Produkt 040401 Kursbetrieb

Konten	Erläuterung
5399000	Durch den Wegfall des Programmheftes gibt es keine Erlöse aus Anzeigen mehr.
5421000	Zuweisung des Landes nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz.
5478000	Förderung von Integrationskursen/Deutschkursen durch den Bund.
6133000	Honorarzahlungen an Kursleitungen.
6179000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Zusammenhang mit dem Kursbetrieb, z.B. Transport von Unterrichtsmaterialien zu Unterrichtsorten und Bustransfers.
6700000	Mieten für Kursräume.
6730000	(Prüfungs-)Gebühren, u.a. für die Durchführung der Einbürgerungstests.
6780000	Aufwendungen für die ehrenamtliche Zweigstellenbetreuung.
6790000	Nutzungsentgelte für Kooperationsangebote (z.B. Online-Kurse).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, z.B. für das Programmheft und für Flyer.
6871000	Kleinere Aufmerksamkeiten für langjährige Kursleitungen sowie Referentinnen und Referenten.
6881000	Aufwendungen für Fortbildungen von Kursleitungen.
6909010	
6910000	Bei diesem Ansatz handelt es sich insbesondere um den Mitgliedsbeitrag beim Hessischen Volkshochschulverband.
7288000	Fahrtkostenerstattung an Teilnehmende von Integrationskursen gemäß Vorgabe des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge. Diese Kosten werden unter SK 5478000 erstattet.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0404	Volkshochschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Planung, Organisation und Durchführung von Kursen zum nachträglichen Erwerb des Hauptschulabschlusses - Planung, Organisation und Durchführung von Kursen für Gefangene in den Justizvollzugsanstalten Dieburg und Weiterstadt (Finanzierung durch das Hessische Kultusministerium) - Planung, Organisation und Durchführung von Kursen für Menschen mit Behinderungen in Kooperation mit dem Träger nrd (Nieder-Ramstädter Diakonie) Das Produkt Kurse in besonderen Lebenssituationen dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Angebote und Unterstützung zur Erreichung eines berufsqualifizierenden Abschlusses	
Kennzahlen	Anzahl der Teilnehmenden des Hauptschulabschlusskurses Plan 2027: 12 Plan 2026: 12 Plan 2025: 12 Ist 2024: 13 Quote eines erfolgreichen Hauptschulabschlusses je Kurs (in %) Plan 2027: 70 Plan 2026: 70 Plan 2025: 70 Ist 2024: 62	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HWBG, Satzung der Kreisvolkshochschule, Gebührenordnung für die Volkshochschule des Landkreises Darmstadt-Dieburg (Kreissatzung), Verordnung über die Prüfung für Nichtschülerinnen und Nichtschüler zum Erwerb des Hauptschulabschlusses oder des mittleren Abschlusses (Realschulabschluss)	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110300	Kursgebühren VHS	6.300	6.300	3.440
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	9.000	9.000	6.575
		Summe der ordentlichen Erträge	**15.300**	**15.300**	**10.015**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	68.480	70.671	64.377
	644-646	Versorgungsaufwendungen	479	1.976	3.832
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	13	21	9
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	32
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	29.500	29.500	15.184
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	950
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5	6	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	58	33	71
	6832010	Telefonkosten VB 9221	44	74	50
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	10
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	81
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	3.000	3.000	1.809
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	100	100	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	9
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	9
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	175	223	48
	66	Abschreibungen	13	22	61
	7121000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	0	2.989
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**101.865**	**105.626**	**89.529**
		Verwaltungsergebnis	**-86.565**	**-90.326**	**-79.514**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-86.565**	**-90.326**	**-79.514**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-86.565**	**-90.326**	**-79.514**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	25.158	29.547	27.714
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-25.158**	**-29.547**	**-27.714**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-111.723**	**-119.872**	**-107.228**

Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Konten	Erläuterung
5110300	Gebühreneinnahmen für Kurse zur Erlangung eines Schulabschlusses. Darüber hinaus wird bei den Kursen für Menschen mit Behinderungen, die in Kooperation mit der Wichernschule durchgeführt werden, mit Erträgen in Höhe von 4.500 Euro gerechnet.
5421000	Zuweisung des Landes für die Durchführung von Kursen in Justizvollzugsanstalten.
6133000	Honorarzahlungen für Kurse zur Erlangung eines Schulabschlusses (16.500 Euro), für die Durchführung von Kursen in Justizvollzugsanstalten (9.000 Euro) sowie für die Kurse für Menschen mit Behinderungen (4.000 Euro).
6862000	Aufwand für Repräsentation im Rahmen der Zeugnisübergabe bei Kursen zur Erlangung eines Schulabschlusses.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**500**	**500**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-500**	**-500**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-500**	**-500**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-500**	**-500**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-500**	**-500**	**0**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien
Produkt 040501 Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0405	Büchereien
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Ankauf von Veröffentlichungen für die Kreisbibliothek - Empfehlungen der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken bei der Hessischen Landesbibliothek Wiesbaden	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Leihvertrag mit dem Heimat- und Geschichtsverein Babenhausen vom 27.01.1999, Bereitstellungsservice für die Öffentlichen Büchereien im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien
Produkt 040501 Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	500	500	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**500**	**500**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-500**	**-500**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-500**	**-500**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-500**	**-500**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-500**	**-500**	**0**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.800	16.800	14.000
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	120.000	129.658	127.626
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.000	25.000	25.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	1.311	1.311
		Summe der ordentlichen Erträge	**161.800**	**172.769**	**167.937**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	329.779	448.800	349.580
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.646	2.176	5.991
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.639	32.415	13.771
	66	Abschreibungen	103	1.781	4.361
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	99.036
	72	Transferaufwendungen	5.000	5.000	635
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**371.167**	**493.173**	**473.376**
		Verwaltungsergebnis	**-209.367**	**-320.403**	**-305.438**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-209.367**	**-320.403**	**-305.438**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-209.367**	**-320.403**	**-305.438**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	130.688	231.878	221.167
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-130.688**	**-231.878**	**-221.167**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-340.055**	**-552.282**	**-526.606**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Sonstige Volksbildung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Geschäftsstelle Hessencampus - Allgemeine, trägerneutrale Bildungsberatung - Beratung zu Bildungsgutscheinen der Arbeitsagentur und zur Bildungsprämie des Bundesministeriums für Bildung und Forschung - Aufsuchende Bildungsberatung für Zugewanderte - Förderung der Kooperation der Weiterbildungs- und Beratungs-einrichtungen der Region - Planung, Organisation und Durchführung von Angeboten der Grundbildung - Partner des regionalen Grundbildungszentrums - Steuerung drittmittelfinanzierter Projekte (Alphabetisierungskurse für Zweitschriftlerner, Grundbildungsangebote für junge Menschen bis 35 Jahre, Deutsch 4U) Das Produkt Zentrum Lebensbegleitenden Lernens dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinie des HMWVL zur Qualifizierungsoffensive, HWBG	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110300	Kursgebühren VHS	16.800	16.800	14.000
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	25.000	25.000	25.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**41.800**	**41.800**	**39.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	62.618	97.885	89.988
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.646	2.176	2.129
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	400	400	0
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	21.700	21.700	7.940
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.800	1.800	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	100	100	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	431
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	1.500	1.500	490
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	943
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	383
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	0	0	30
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**92.764**	**127.561**	**102.333**
		Verwaltungsergebnis	**-50.964**	**-85.761**	**-63.333**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-50.964**	**-85.761**	**-63.333**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-50.964**	**-85.761**	**-63.333**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	40.047	49.589	43.268
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-40.047**	**-49.589**	**-43.268**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-91.011**	**-135.350**	**-106.602**

Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes zur Förderung der Projekte Hessencampus (25.000 Euro).
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte für die Projekte Hessencampus.
6720000	Bitmedia Lizenzen für Selbstlernprogramme im Selbstlernzentrum.
6850100	Fahrtkostenerstattung an Honorarkräfte im Rahmen der Projekte Hessencampus.
6861000	Aufwendungen für Flyer und Arbeiten an der Homepage für das Projekt Hessencampus.
6881000	Aufwendungen für Fortbildungen von Honorarkräften für das Projekt Hessencampus.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040602 Bildung und Integration

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Sonstige Volksbildung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kooperationsverträge zur Durchführung von Integrationsmaßnahmen - Mittel zur Vorbereitung und Durchführung von Integrationsmaßnahmen - Übernahme von Fahrtkosten und Lehrmitteln im Rahmen von Integrationsmaßnahmen - Förderung Ehrenamt - Kommunale Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte - Bestandsaufnahme der Bildungsangebote und Angebotsentwicklung - Sicherung der Transparenz und Entwicklung entsprechender Instrumente - Festlegung von Indikatoren im Bildungsmonitoring - Aufbau eines Netzwerks "Bildungszugänge für Neuzugewanderte" - Einbindung bisher nicht berücksichtigter Akteure	
Produktverantwortlichkeit	9120 Büro für Migration und Inklusion 9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Erhöhung der Chancen für eine gelingende Integration von Neuzugewanderten durch das Ermöglichen des Zugangs zu Integrations-maßnahmen	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040602 Bildung und Integration

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	0	0	3.562
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	120.000	129.658	124.064
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	1.311	1.311
		Summe der ordentlichen Erträge	**120.000**	**130.969**	**128.938**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	267.161	350.915	259.593
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	3.862
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	102	189	71
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	598	1.277	1.234
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	114	215	155
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	108	78	329
	6832010	Telefonkosten VB 9221	168	327	224
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	46
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.073
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	38
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	57
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.049	2.831	328
	66	Abschreibungen	103	1.781	4.361
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	4.155
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	94.881
	7288000	Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	5.000	5.000	635
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**278.403**	**365.612**	**371.043**
		Verwaltungsergebnis	**-158.403**	**-234.643**	**-242.105**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-158.403**	**-234.643**	**-242.105**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-158.403**	**-234.643**	**-242.105**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.641	182.290	177.899
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-90.641**	**-182.290**	**-177.899**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-249.044**	**-416.933**	**-420.005**

Produkt 040602 Bildung und Integration

Konten	Erläuterung
5481011	Personalkostenerstattung durch das Land im Rahmen des WIR-Vielfaltszentrums (120.000 Euro). WIR steht dabei für das Landesprogramm 'Wegweisende Integrationsansätze Realisieren'.
7128000	Zuschüsse für die DRK Sprachmittler.
7288000	Einzelfallhilfen zur Integration in Arbeit für Personen, die keinen Zugang zu SGB-Leistungen haben.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	360	360	360
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**360**	**360**	**3.360**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	54.563	47.031	48.145
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	5.485
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.910	21.423	18.509
	66	Abschreibungen	535	535	538
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.000	44.000	42.719
	72	Transferaufwendungen	5.000	5.000	4.616
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**117.008**	**117.989**	**120.014**
		Verwaltungsergebnis	**-116.648**	**-117.629**	**-116.654**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-116.648**	**-117.629**	**-116.654**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-116.648**	**-117.629**	**-116.654**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.510	18.417	16.165
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-20.510**	**-18.417**	**-16.165**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-137.159**	**-136.047**	**-132.820**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0407	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" - Unterstützung der Ziele der ländlichen Entwicklung im Rahmen des ehrenamtlichen bürgerschaftlichen Engagements; Information und Beratung zu Zielen und Durchführung des Wettbewerbs auf den verschiedenen Stufen; fachliche und organisatorische Begleitung der Orte und Kommunen; Organisation, Durchführung und Auswertung von (Regional)Entscheiden; Leitung der Bewertungs-Kommission; Abwicklung der Formalitäten; Öffentlichkeitsarbeit - Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis - Aufwendungen für Kulturprojekte, Koordination der Kulturarbeit - Mitgliedsbeiträge für Kultursommer Südhessen, Förderkreis Museen und Denkmalpflege, Hessischer Museumsverband - Förderung der Heimat- und Trachtenvereine und der "Kulturtreibenden Vereine" - Zuschuss für Teilnehmende(Heimatvereine, Trachtengruppen, Volkstanzgruppen) aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg am Hessentagsumzug	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der regionalen Entwicklung vom 22.03.2010, RLZ 6.6, 2007-2013 (EPLR), Nachhaltigkeitsstrategie des Landes Hessen: Demographie gestalten; Vitale Orte 2020, Satzung über die Verleihung des Georg-Christoph-Lichtenberg-Preises, KA- und KT-Beschlüsse, Verträge/Vereinbarungen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	360	360	360
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	3.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**360**	**360**	**3.360**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	54.563	47.031	48.146
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	5.486
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	52	51	44
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	1.500	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	34	65	18
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	17
	6832010	Telefonkosten VB 9221	89	72	88
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-41
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	251
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	10.000	8.333
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	11
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	45	45	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	9.690	9.690	9.788
	66	Abschreibungen	535	536	538
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	36.000	36.000	36.219
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	6.000	8.000	6.500
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	5.000	5.000	4.616
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**117.008**	**117.990**	**120.014**
		Verwaltungsergebnis	**-116.648**	**-117.630**	**-116.654**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-116.648**	**-117.630**	**-116.654**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-116.648**	**-117.630**	**-116.654**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.511	18.417	16.166
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-20.511**	**-18.417**	**-16.166**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-137.159**	**-136.047**	**-132.820**

Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Konten	Erläuterung
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Jury Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis). Der Preis wird im zweijährigen Turnus verliehen.
6861000	Aufwendungen für Kulturprojekte (Kultur-Digitalisierung-Nachhaltigkeit), Ausstellungen und Kulturveranstaltungen, Koordination der Kulturarbeit, Netzwerk Museums- und Kulturamtsleitungen.
6910000	Mitgliedsbeiträge für Kultursommer Südhessen e.V. (9.020 Euro), Förderkreis Museen und Denkmalpflege (520 Euro), Hessischer Museumsverband e.V. (150 Euro).
7126000	Zuschuss an die KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH.
7128000	Förderung der Heimat- und Trachtenvereine sowie kulturtreibender Vereine, gemäß der Richtlinien zur Kultur- und Vereinsförderung im Landkreis Darmstadt-Dieburg.
7290000	Preisverleihung 'Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis' / Nachwuchspreis zur Förderung im Bereich der bildenden Kunst und Literatur.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	111
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.174.100	9.903.700	10.018.196
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.574.460	20.679.012	20.688.924
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	147.779.644	150.832.023	144.810.801
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	63.557.972	67.427.549	66.666.320
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.428	2.550	2.667
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.146.089
		Summe der ordentlichen Erträge	**240.087.604**	**248.844.834**	**243.333.112**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	33.125.134	30.768.631	29.733.704
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.067.957	1.946.620	3.140.283
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.258.075	1.983.925	1.604.642
	66	Abschreibungen	182.325	201.839	1.190.962
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.649.545	3.682.440	5.232.064
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	291.726.457	297.739.925	285.831.074
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.212	1.035	1.026
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**333.010.707**	**336.324.416**	**326.733.758**
		Verwaltungsergebnis	**-92.923.102**	**-87.479.582**	**-83.400.646**
	56,57	Finanzerträge	2.500	2.500	16.178
	77	Finanzaufwendungen	100	100	0
		Finanzergebnis	**2.400**	**2.400**	**16.178**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-92.920.702**	**-87.477.182**	**-83.384.467**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	18.168
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-18.168**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-92.920.702**	**-87.477.182**	**-83.402.636**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	962.917	829.696	569.283
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.834.456	15.755.906	14.966.413
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-14.871.538**	**-14.926.210**	**-14.397.129**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-107.792.241**	**-102.403.392**	**-97.799.766**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	280
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.862.700	1.259.880	1.735.245
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	40.439.500	42.316.500	36.048.079
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	112	77	77
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	453
		Summe der ordentlichen Erträge	**42.302.512**	**43.576.657**	**37.784.136**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.283.336	2.517.638	2.651.869
	644-646	Versorgungsaufwendungen	584.194	379.850	691.343
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.399	125.809	118.013
	66	Abschreibungen	25.422	24.015	132.904
	72	Transferaufwendungen	63.221.500	61.931.680	56.984.011
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**67.311.852**	**64.978.992**	**60.578.142**
		Verwaltungsergebnis	**-25.009.340**	**-21.402.335**	**-22.794.006**
	56,57	Finanzerträge	2.500	2.500	2.948
		Finanzergebnis	**2.500**	**2.500**	**2.948**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.006.840**	**-21.399.835**	**-22.791.058**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.006.840**	**-21.399.835**	**-22.791.058**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	705.029	534.328	303.392
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.356.950	1.868.928	1.549.193
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.651.921**	**-1.334.600**	**-1.245.801**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-26.658.762**	**-22.734.435**	**-24.036.859**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) außerhalb von Einrichtungen (a.v.E.) - Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen (i.v.E.)(Barbetrag) - Hilfe zum Lebensunterhalt in Pflegeeinrichtungen für Leistungsberechtigte mit einem pflegerischen Bedarf nach Pflegegrad 1 und unterhalb Pflegegrad 1 - Einmalige Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Einmalige Leistungen innerhalb von Einrichtungen - Bildung und Teilhabe - Aufwendungen Kennzahlenvergleich - Aufwendungen Teilnahme Rentenauskunftsverfahren - Aufwendungen für Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII - Aufwendungen für Vorverfahren - Aufwendungen für Gutachten - Eingliederungsmaßnahmen (Anbieten einer Tätigkeit; Vorbereiten und Begleiten der Leistungsberechtigten)	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für ein menschenwürdiges Leben und Unterstützung bei der Wiederherstellung der Erwerbsfähigkeit im Sinne des SGB II	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) HLU a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 490 Plan 2026: 480 Ist 2025: 482 Ist 2024: 497 Anteil der LB HLU a.v.E. von 0 bis 15 Jahren Plan 2027: 85 Plan 2026: 80 Ist 2025: 82 Ist 2024: 79 Anteil der LB HLU a.v.E. von 15 bis zum Renteneintrittsalter Plan 2027: 405 Plan 2026: 400 Ist 2025: 400 Ist 2024: 418	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	200	200	280
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	20.000	5.000	19.548
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	225.000	140.000	148.067
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	80.000	75.000	68.978
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	0	0	13.663
	5471200	übergel. Unterhaltsansprüche i.v.E.	0	0	1.802
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	20.000	5.000	21.775
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	10.000	10.000	13.378
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	3.700	2.880	3.168
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	50.000	63.895
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12	9	10
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	66
		Summe der ordentlichen Erträge	**358.912**	**288.089**	**354.629**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	325.902	314.459	329.921
	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.359	49.637	91.260
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	183	245	109
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	9.138	6.426	4.823
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	69
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	15.000	10.000	12.034
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	960
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	10.924	10.895	10.863
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	5.000	5.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	397	288	311
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.666	1.027	3.770
	6832010	Telefonkosten VB 9221	342	254	259
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	244
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	5
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	171
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.811	2.249	1.313
	66	Abschreibungen	2.695	2.949	20.947
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	5.211.000	5.511.000	5.245.291
	7230101	Aufwendungen für Schulausflüge	0	0	98
	7230102	Aufwendungen für Kita-Ausflüge	0	0	13
	7230111	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	0	0	2.195
	7230131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	20.000	20.000	8.944
	7230151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	5.462

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	7230152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	0	0	1.776
	7230153	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespflege	0	0	1.547
	7230161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	0	0	698
	7230162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	0	0	90
	7230163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	0	0	240
	7235000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen i.v.E.	1.060.000	1.275.000	1.036.815
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	3.700	2.880	3.186
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.741.117**	**7.217.309**	**6.783.415**
		Verwaltungsergebnis	**-6.382.205**	**-6.929.220**	**-6.428.786**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.382.205**	**-6.929.220**	**-6.428.786**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.382.205**	**-6.929.220**	**-6.428.786**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	175.445	163.839	151.678
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-175.445**	**-163.839**	**-151.678**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.557.650**	**-7.093.058**	**-6.580.463**

Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Konten	Erläuterung
5421000	Die gesetzliche Grundlage nach § 136a SGB XII für die Erstattung des Barbetrages ist bis zum 31.12.2026 befristet und fällt ab dem Jahr 2027 ersatzlos weg. Damit entfällt auch die Zuweisung des Landes.
5470200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Durch das Angehörigenentlastungsgesetz besteht eine Unterhaltspflicht nach dem SGB XII gegenüber getrenntlebenden oder geschiedenen Ehepartnern und gegenüber minderjährigen Kindern. Die vorangehenden Jahre haben gezeigt, dass der Ansatz erhöht werden kann.
5470300	Die Realisierung von Ansprüchen gegenüber anderen Sozialleistungsträgern ist stark abhängig von Einzelfällen. Der Erstattungsbetrag richtet sich nach der Höhe der Ansprüche beim dortigen Träger und dem Zeitraum der Erstattung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen. Durch die Erfahrungswerte der vergangenen Jahre wird der Ansatz erhöht.
5470500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen. Die Ansätze wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse erhöht.
5478100	Erstattung Ausgleichsleistung Berufliches Rehabilitierungsgesetz (BerRehaG) durch das Hessische Landesversorgungsamt. Die Pauschale wurde zum 01.07.2026 auf 3.700 Euro erhöht. Der Aufwand in gleicher Höhe befindet sich auf dem SK 7299000.
6771100	Erstattung von Kosten für Gutachten vom Gesundheitsamt oder für ärztliche Befundberichte sowie von Fahrtkosten, welche im Zusammenhang mit der Feststellung der Erwerbsfähigkeit oder des Grads der Pflegebedürftigkeit stehen. Die Kosten für Gutachten steigen sowie die Anzahl der Untersuchungsaufträge.
6771300	Aufwendungen für Widerspruchsverfahren (in geringem Ausmaß) und für die Beratung von externen Rechtsbeiständen im Bereich von zivilrechtlichen Leistungsansprüchen.
6773000	Aufwendungen im Rahmen des Kennzahlenvergleiches der hessischen Landkreise im Aufgabenbereich des SGB XII unter dem Dach des Hessischen Landkreistags (6.375 Euro). Darüber hinaus Aufwendungen in Höhe von 3.500 Euro für die Teilnahme am Rentenauskunftsverfahren sowie 1.049 Euro für den Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII .
6790000	Bei Antrags-/Verwaltungsverfahren sind Aufwendungen für notwendigen Gebärdendolmetscher zu übernehmen. Dies sind wenige Fälle aber im Bedarfsfall hohe Kosten.
7230000	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen (5,2 Mio. Euro), einmalige Hilfen (10.000 Euro) und Eingliederungsmaßnahmen nach § 11 SGB XII (1.000 Euro). Es ist mit einem geringeren Anstieg der Leistungsberechtigten als im Vorjahr zu rechnen. Dazu kommen jedoch steigende Kalmieten, neue Richtlinien zu den Kosten der Unterkunft, neue Höchstmieten durch das Wohngeldgesetz und höhere Heiz- und Betriebskosten. Ebenso sind höhere Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung zu erwarten. Regelbedarfserhöhungen sind derzeit nicht berücksichtigt.
7230131	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets und der Schulbeihilfe.
7235000	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen (970.000 Euro), hier wird der Ansatz trotz Erhöhung der durchschnittlichen Warmmiete gegenüber 2026 abgesenkt. Bei den einmaligen Hilfen (90.000 Euro) gibt es eine Erhöhung des Barbetrages sowie der Kosten der Unterkunft. Die Erträge befinden sich auf dem Produkt 051002. Einmalige Hilfen sind insbesondere Bekleidungsbeihilfen für Bewohnerinnen und Bewohner von stationären Einrichtungen der Hilfe zur Pflege.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfe zur Pflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Pflegegeld außerhalb von Einrichtungen (a.v.E.) - Pflegegeld innerhalb von Einrichtungen (i.v.E.) - Pflegesachleistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen bei teilstationärer Unterbringung - Leistungen bei Kurzzeitpflege - Beihilfen im Bereich der Hilfe zur Pflege - Angemessene Aufwendungen zur Alterssicherung der Pflegeperson - Übernahme von Pflegehilfsmitteln - Urlaub von der Pflege - Verhinderungspflege - Leistungen zur Verbesserung des Wohnumfeldes - Beratungskosten der Pflegeperson - Leistungen für das Arbeitgebermodell - Gewährung Entlastungsbetrag - Versorgung und Unterstützung mit digitalen Pflegeanwendungen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für ein selbstständiges und selbstbestimmtes Leben von pflegebedürftigen Personen	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) mit stationärer Hilfe zur Pflege (HzP) (ohne teilstationär) zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 630 Plan 2026: 615 Ist 2025: 595 Ist 2024: 587 Anzahl der LB von HzP a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 125 Plan 2026: 115 Ist 2025: 106 Ist 2024: 96 Anteil der LB HzP a.v.E. unter der Rentenaltersgrenze 65 Jahre Plan 2027: 30 Plan 2026: 28 Ist 2025: 28 Ist 2024: 24 Anteil der LB HzP a.v.E. über der Rentenaltersgrenze 65 Jahre Plan 2027: 95 Plan 2026: 87 Ist 2025: 73 Ist 2024: 73	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfe zur Pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	1.500	1.500	5.441
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	2.500	2.500	-21
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	3.000	3.000	1.866
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	180.000	95.000	155.251
	5471200	übergel. Unterhaltsansprüche i.v.E.	100.000	100.000	75.986
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	20.000	10.000	19.623
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	200.000	160.000	212.349
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	32	20	20
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	181
		Summe der ordentlichen Erträge	**507.032**	**372.020**	**470.697**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	857.400	583.490	587.470
	644-646	Versorgungsaufwendungen	199.088	141.512	213.109
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	494	518	232
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	24.616	13.600	10.208
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	146
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.070	611	658
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	9.876	2.174	7.980
	6832010	Telefonkosten VB 9221	922	538	548
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	493
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	362
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	7.572	4.761	2.779
	66	Abschreibungen	7.261	6.242	19.011
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	1.493.500	1.344.500	1.331.850
	7235000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen i.v.E.	10.298.000	6.503.000	8.986.416
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**12.899.798**	**8.600.945**	**11.161.271**
		Verwaltungsergebnis	**-12.392.766**	**-8.228.925**	**-10.690.574**
	5765000	Verzugszinsen	2.500	2.500	2.948
		Finanzergebnis	**2.500**	**2.500**	**2.948**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-12.390.266**	**-8.226.425**	**-10.687.626**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-12.390.266**	**-8.226.425**	**-10.687.626**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	472.422	347.516	332.687
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-472.422**	**-347.516**	**-332.687**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-12.862.688**	**-8.573.941**	**-11.020.313**

Produkt 050102 Hilfe zur Pflege

Konten	Erläuterung
5471200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Seit dem Angehörigenentlastungsgesetz besteht die Unterhaltspflicht nach dem SGB XII fast ausschließlich noch gegenüber getrenntlebenden oder geschiedenen Ehepartnern. Hier sind auch Schenkungsrückforderungen berücksichtigt.
5471300	Die Realisierung von Ansprüchen gegenüber anderen Sozialleistungsträgern ist stark abhängig von Einzelfällen. Der Erstattungsbetrag richtet sich nach Höhe der Ansprüche beim dortigen Träger und Zeitraum der Erstattung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen.
5471500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen.
7230000	Hier werden die Aufwendungen außerhalb von Einrichtungen geplant. Die Anzahl der Leistungsberechtigten mit Anspruch auf Pflegegeld im Pflegegrad 2 ist von 2024 auf 2025 um 35 % gestiegen. Es sind Aufwendungen in Höhe des Ist-Ergebnisses 2025 zu erwarten. Der Anspruch bei Pflegegrad 3 ist um 4 % gesunken und der bei Pflegegrad 4 ist der Anspruch in den letzten Jahren unverändert. Aus diesem Grund werden diese Ansätze auf das Niveau von 2024 und 2025 reduziert. Es gibt wenige Leistungsberechtigte mit Anspruch auf Pflegegeld im Pflegegrad 5. Hier werden meist Sachleistungen beansprucht oder es ist ein stationärer Aufenthalt erforderlich.
7235000	Hier wird das Pflegegeld mit 10.250.000 Euro innerhalb von Einrichtungen geplant. Die Anzahl der Leistungsberechtigten in der Pflege steigt gegenüber den Selbstzahlern stark an. Weiterhin ist ein Anstieg bei den Pflegegraden zu verzeichnen, was zu höheren Kosten führt. Beim Pflegegrad 2 ist es ein Anstieg von 2024 nach 2025 von 17 % und bei Pflegegrad 3 von 10 %. Die Tendenz hierzu ist weiterhin steigend. Auch das ansteigende Entgelt der Einrichtungen ist berücksichtigt. Die teilstationäre Unterbringung (20.000 Euro) sowie die Kurzzeitpflege (28.000 Euro) sind stark abhängig von den angebotenen Plätzen. Nach den Erfahrungen der letzten zwei Jahre werden diese Ansätze leicht reduziert.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050104 Hilfen zur Gesundheit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe bei Krankheit - Vorbeugende Gesundheitshilfe - Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft - Erstattung an Krankenkasse für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V - Krankenhilfe Verwaltungskosten gemäß § 264 Abs. 7 SGB V	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Erhaltung und Wiederherstellung der Gesundheit	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten der Krankenhilfe nach § 264 SGB V zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 490 Plan 2026: 480 Ist 2025: 476 Ist 2024: 532	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB V	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050104 Hilfen zur Gesundheit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	50.000	10.000	42.922
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	6.597
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**50.002**	**10.000**	**49.520**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	64.584	980	1.055
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	462	578
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	38	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.869	13	10
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	81	1	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	750	2	8
	6832010	Telefonkosten VB 9221	70	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	575	5	3
	66	Abschreibungen	551	6	5
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	3.590.800	4.210.800	3.425.018
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.659.319**	**4.212.269**	**3.426.684**
		Verwaltungsergebnis	**-3.609.316**	**-4.202.269**	**-3.377.165**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.609.316**	**-4.202.269**	**-3.377.165**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.609.316**	**-4.202.269**	**-3.377.165**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.965	53	30
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-35.965**	**-53**	**-30**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.645.281**	**-4.202.323**	**-3.377.195**

Produkt 050104 Hilfen zur Gesundheit

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattung von Krankenkassen, wenn im Nachhinein vorrangige Versicherungsverhältnisse gegenüber dem Krankenschutz nach § 264 SGB V anerkannt werden. Durch Besetzung der Stelle können diese vorrangigen Ansprüche intensiver verfolgt und damit besser realisiert werden.
7230000	Der Ansatz beinhaltet überwiegend Aufwendungen im Bereich der Krankenhilfe nach § 264 SGB V (3,4 Mio. Euro). Die Aufwendungen in diesem Bereich sind stark abhängig von der Anzahl der Leistungsberechtigten aber auch von kostenintensiven Einzelfällen (Krebspatienten, Aufenthalte in Intensivstationen, Dialyse u.ä.) und können vom Träger der Sozialhilfe nicht beeinflusst werden. Das Ergebnis 2025 diente als Grundlage. Neben den tatsächlichen Krankenkosten wird kaft Gesetzes ein Anteil von 5% an Verwaltungskosten an die Krankenkassen erbracht (180.000 Euro) und für Ausnahmefälle (Durchreisende) und die vorbeugende Gesundheitshilfe (10.800 Euro) sind ebenfalls Ansätze vorgesehen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten außerhalb von Einrichtungen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und zur gesellschaftlichen Integration	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten mit Hilfen zur Überwindung außerhalb von Einrichtungen zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 10 Plan 2026: 10 Ist 2025: 7 Ist 2024: 9	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	980	1.055
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	462	578
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	13	10
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	1	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	2	8
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	5	3
	66	Abschreibungen	0	6	-723
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	30.000	30.000	17.489
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**30.000**	**31.469**	**18.427**
		Verwaltungsergebnis	**-30.000**	**-31.469**	**-18.427**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-30.000**	**-31.469**	**-18.427**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-30.000**	**-31.469**	**-18.427**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	53	30
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-53**	**-30**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-30.000**	**-31.523**	**-18.457**

Produkt 050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.

Konten	Erläuterung
7230000	Der Ansatz beinhaltet Leistungen nach § 67 SGB XII für die Übernahme von Unterkunftskosten bei Personen in U-Haft und von Kosten für die Entrümpelungen bei Menschen mit dem Messie-Syndrom. Es sind wenige kostenintensive Einzelfälle denkbar.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Laufende Leistungen der Grundsicherung bei - Erreichen der Regelaltersgrenze in Wohnung oder sonstiger Unterkunft - dauerhafte Erwerbsminderung - bei Tätigkeit in einer Werkstatt für Menschen mit Behinderung inklusive Koster der Unterkunft - in Wohnungen oder sonstiger Unterkunft - in einer besonderen Wohnform - innerhalb von Einrichtungen (i.v.E) sowie Leistungen der Bildung und Teilhabe für Schüler mit dauerhafter Erwerbsminderung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Berechtigte	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) GSiAE a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 3800 Plan:2026: 3.700 Ist: 2025: 3.646 Ist 2024: 3.576 Anteil der LB GSiAE a.v.E. von 18 bis zum Renteneintrittsalter Plan 2027: 1.650 Plan 2026: 1.600 Ist 2025: 1.578 Ist 2024: 1.578 Anteil der LB GSiAE a.v.E. ab dem Renteneintrittsalter Plan 2027: 2.150 Plan 2026: 2.100 Ist 2025: 2.068 Ist 2024: 1.998	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	40.000	5.000	44.357
	5470280	übergel. Unterhaltsansprüche besondere Wohnform	0	0	26.549
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	270.000	200.000	242.300
	5470380	Leist.v.Sozialleistungstr. (Dritte) bes. Wohnform	30.000	1.000	31.524
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	500.000	350.000	472.867
	5470580	Rückzahlung gewährter Hilfen besondere Wohnform	40.000	14.000	35.799
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	5.000	5.000	14.522
	5471200	übergel. Unterhaltsansprüche i.v.E.	0	0	2.302
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	15.000	15.000	12.130
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	25.000	5.000	24.457
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	40.426.500	42.246.500	35.967.089
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	60	44	44
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	206
		Summe der ordentlichen Erträge	**41.351.560**	**42.841.544**	**36.874.145**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.834.802	1.466.829	1.556.270
	644-646	Versorgungsaufwendungen	293.326	168.180	345.029
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	921	1.123	503
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	45.897	29.512	22.151
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	318
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.995	1.325	1.428
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	18.414	4.717	17.317
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.719	1.168	1.189
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.735
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	21
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	786
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	14.117	10.332	6.030
	66	Abschreibungen	13.539	13.546	92.628
	7230131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	500	500	130
	7230151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	1.000	1.000	370
	7231000	Grusi Wohnung und sonstige Unterkunft	34.700.000	35.700.000	31.084.341
	7232000	Grundsicherung besondere Wohnform	4.910.000	5.210.000	4.166.890
	7236000	GiA + Erwerbsminderung SGB XII nat.Personen i.v.E.	1.740.000	1.930.000	1.546.414
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**43.576.229**	**44.538.231**	**38.843.548**
		Verwaltungsergebnis	**-2.224.669**	**-1.696.688**	**-1.969.403**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.224.669**	**-1.696.688**	**-1.969.403**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.224.669**	**-1.696.688**	**-1.969.403**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	878.212	751.460	694.988
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-878.212**	**-751.460**	**-694.988**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.102.881**	**-2.448.147**	**-2.664.391**

Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Konten	Erläuterung
5421000	Im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung werden die Nettoaufwendungen (KG 72), die nicht anderweitig erstattet werden, vollständig vom Bund übernommen. Weniger Aufwendungen führen zu weniger Erstattungen gegenüber dem Plan 2026, jedoch ohne Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt.
5470200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Durch das Angehörigen-Entlastungsgesetz besteht eine Unterhaltspflicht bei Kindern und Eltern nur noch, wenn das Jahreseinkommen mehr als 100.000 Euro beträgt. Der Ansatz wird aus der Erfahrung der letzten Jahre heraus erhöht.
5470300	Die Realisierung von Erstattungen eines anderen Sozialleistungsträgers (z.B. Rententräger) ist stark abhängig von Einzelfällen. Da bereits bei Antragstellung vorrangige Rentenansprüche geprüft werden, gibt es in der Regel keine Erstattungen, sondern das vorrangige Einkommen wird sofort anspruchsreduzierend eingesetzt. Der Ansatz wird aus der Erfahrung der letzten Jahre heraus erhöht. Es erfolgt eine Unterteilung in innerhalb von Einrichtungen (5470300) und außerhalb von Einrichtungen (5471300).
5470380	Die Realisierung von Erstattungen eines anderen Sozialleistungsträgers (z.B. Rententräger) ist stark abhängig von Einzelfällen. Da bereits bei Antragsstellung vorrangige Rentenansprüche geprüft werden gibt es in der Regel keine Erstattungen sondern das vorrangige Einkommen wird sofort anspruchsreduzierend eingesetzt. Aufgrund der Erfahrungswerte aus den Jahren 2024 und 2025 kann der Ansatz gegenüber 2026 erhöht werden.
5470500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von der Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Der Ansatz wird aus der Erfahrung der letzten Jahre heraus erhöht. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen.
7230131	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets. Eine Zugangsvoraussetzung für Grundsicherungsleistungen ist die Vollendung des 18. Lebensjahres. Daher gibt es wenige Leistungsberechtigte mit Bedarfen im Zusammenhang mit dem Schulbesuch.
7231000	Die Kostensteigerungen im Bereich der Krankenkassen und eine steigende Anzahl von Leistungsberechtigten ist berücksichtigt. Durch gesetzliche Vorgaben sind die Aufwendungen differenzierter für die Statistik und den Mittelabruf darzustellen. Daher gibt es eine Verteilung der Aufwendungen vom Sachkonto 7231000 auf 7232000. Insgesamt werden die Aufwendungen unterhalb der Planung 2026 veranschlagt.
7236000	Der Ansatz wird leicht abgesenkt. Es wird mit einem geringeren Anstieg an Leistungsberechtigten aber dennoch mit einer Kostensteigerung gerechnet.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Bestattungskosten - Altenhilfe (z.B. Essen auf Rädern, Hausnotrufsystem) - Theaternachmittage - Weiterführung des Haushaltes - Hilfe in sonstigen Lebenslagen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für Berechtigte - Schaffung von bzw. Informationen über spezifische, wohnortnahe und niedrigschwellige Hilfen und Angebote	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten bei der Übernahme von Bestattungskosten im Kalenderjahr Plan 2027: 45 Plan 2026: 45 Ist 2025: 45 Ist 2024: 33	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	17.000	40.000	12.906
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	5.000	5.000	5.141
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	13.000	20.000	17.094
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**35.006**	**65.004**	**35.146**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	200.648	150.900	176.099
	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.421	19.597	40.791
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	94	105	47
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.666	2.759	2.071
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	30
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3.000	7.000	2.770
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	203	124	134
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.872	441	1.619
	6832010	Telefonkosten VB 9221	175	109	111
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	713
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	2
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	73
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.435	966	564
	66	Abschreibungen	1.376	1.266	1.037
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	163.000	193.000	118.738
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**405.390**	**378.768**	**344.798**
		Verwaltungsergebnis	**-370.384**	**-313.764**	**-309.653**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-370.384**	**-313.764**	**-309.653**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-370.384**	**-313.764**	**-309.653**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	89.878	71.679	66.388
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-89.878**	**-71.679**	**-66.388**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-460.261**	**-385.443**	**-376.041**

Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Konten	Erläuterung
5428010	Übernahme der ungedeckten Kosten für die Theaternachmittage durch die Sparkassen Darmstadt und Dieburg.
5470100	Kostenbeiträge für die Theaternachmittage.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen bei Bestattungskosten (z.B. bei verwertbarem Nachlass).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Seniorenbeauftragte).
6861000	Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit des Büros für Senioren.
7230000	Durchführung von zwei Theaternachmittagen (30.000 Euro). Diese Kosten werden im Rahmen der Altenhilfe nach §71 SGB XII erbracht. Die Kostenerstattung erfolgt durch die Spenden der Sparkasse und durch Beiträge der Teilnehmenden. Weiterhin sind hier Aufwendungen für Bestattungskosten (126.500 Euro), Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes (500 Euro), Hilfen in sonstigen Lebenslagen (1.000 Euro) geplant. Der Aufwand der die Altenhilfe für Essen auf Rädern und Hausnotrufe wird auf 5.000 Euro angehoben. Diese Rechtsgrundlage wird immer öfter in Anspruch genommen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	17.250
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.562.460	20.639.012	20.670.546
	547	Erträge aus Transferleistungen	133.489.838	136.778.190	129.856.800
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	120	498	497
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	525.917
		Summe der ordentlichen Erträge	**152.052.418**	**157.417.700**	**151.071.013**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	20.078.823	19.022.155	18.505.253
	644-646	Versorgungsaufwendungen	936.792	864.944	1.309.665
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.149.502	1.242.800	894.117
	66	Abschreibungen	3.223	5.405	524.636
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	844.337
	72	Transferaufwendungen	155.950.905	159.572.509	150.581.186
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	300	320
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**178.119.595**	**180.708.113**	**172.659.517**
		Verwaltungsergebnis	**-26.067.177**	**-23.290.413**	**-21.588.503**
	56,57	Finanzerträge	0	0	13.230
	77	Finanzaufwendungen	100	100	0
		Finanzergebnis	**-100**	**-100**	**13.230**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-26.067.277**	**-23.290.513**	**-21.575.273**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-26.067.277**	**-23.290.513**	**-21.575.273**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.999.642	9.181.722	8.918.529
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.999.642**	**-9.181.722**	**-8.918.529**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-35.066.919**	**-32.472.235**	**-30.493.803**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050201 Verwaltung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalverwaltung - Widerspruch und Klage - Poststelle/Servicestelle/Registratur - Controlling/Statistik - Fachsoftware Systembetreuung - Grundsatzsachgebiet - Fachstelle Selbständige - Rechnungswesen (Mittelbewirtschaftung) - Sekretariat - Ermittlungsdienst	
Produktverantwortlichkeit	9520 Planung, Zentrale Angelegenheiten	
Produktziel	- Ordnungsgemäße Abwicklung des Verwaltungsverfahrens zur Umsetzung des SGB II	
Kennzahlen	Stellenbesetzungsquote materielle Hilfe (mH) (in %) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 96,63 Ist 2024: 97,73 Stellenbesetzungsquote aktivierende Hilfe (aH) (in %) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 93,65 Ist 2024: 96,15 durchschnittliche Fallbelastung je Mitarbeiter/in mH (in Fällen) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 126 Ist 2024: 117 durchschnittliche Fallbelastung je Mitarbeiter/in aH (in Personen) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 127 Ist 2024: 132	
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, SGB II und korrespondierende Gesetze, EStG, BHO, LHO, KoA-VV, HGO, GemHVO, GemKVO, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050201 Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	17.250
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	67.240	114.609	86.000
	5480010	Kostenerstattungen Bund SGB II Personalaufwand	13.015.000	13.601.155	14.143.227
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	0	0	-5.965
	5480020	Kostenerstattungen Bund SGB II Personalnebenkosten	423.000	481.285	440.000
	5480030	Kostenerstattungen Bund SGB II Gemeinkostenpausch.	2.520.000	2.702.834	2.756.000
	5480040	Kostenerstattungen Bund SGB II Sachkostenpauschale	2.078.300	2.397.986	2.140.000
	5480050	Kostenerstattungen Bund SGB II Versorgungszuschlag	458.920	502.131	484.000
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	0	43.016
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	0	547
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	292
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	0	0	-666
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	0	0	140.638
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	0	3.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	120	286	286
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	91.700
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	680
		Summe der ordentlichen Erträge	**18.562.580**	**19.803.286**	**20.337.005**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	19.923.393	18.148.644	17.806.779
	644-646	Versorgungsaufwendungen	927.673	851.872	1.292.949
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	8.000	8.000	9.251
	6055010	Treibstoffe VB 9221	4.500	4.500	5.026
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	36
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	123.602	210.250	102.122
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	560
	6710010	Leasing VB 9221	13.500	13.000	15.713
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	0	100	0
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	80.000	141.000	85.386
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	30.000	15.000	19.934
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	410
	6772200	Aufw. f. Beratung/Prüfung intern RPA	280.000	280.000	285.048
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	30.000	30.000	22.352
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	6.000	6.000	4.394
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	185.000	122.400	66.136

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	17.000	17.000	13.207
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	4
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	180.000	180.000	179.828
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6.700	6.700	6.391
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	98
	6850000	Reisekosten	0	0	9
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	10.898
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	10.000	6.646
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	2.000	2.000	701
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	679
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	152.000	152.000	45.014
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	5.700	5.700	2.147
	66	Abschreibungen	3.223	5.193	9.288
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	149.757
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	350	300	320
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**21.988.641**	**20.209.659**	**20.141.080**
		Verwaltungsergebnis	**-3.426.061**	**-406.373**	**195.925**
	5764000	Stundungszinsen (Ratenplan)	0	0	6.686
	5765000	Verzugszinsen	0	0	6.544
	7761000	Zinsen und ähnliche Verbindlichkeiten Land	100	100	0
		Finanzergebnis	**-100**	**-100**	**13.230**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.426.161**	**-406.473**	**209.155**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.426.161**	**-406.473**	**209.155**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.899.107	8.797.842	8.481.159
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.899.107**	**-8.797.842**	**-8.481.159**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-12.325.268**	**-9.204.315**	**-8.272.004**

Produkt 050201 Verwaltung

Konten	Erläuterung
5480000	Der Ansatz entspricht dem durch den Bund voraussichtlich zugewiesenen Verwaltungskostenbudget zuzüglich einer geplanten Umschichtung aus dem Eingliederungstitel. Der Betrag ist aufgeteilt auf die Sachkonten 5480000, 5480010, 5480020, 5480030, 5480040 und 5480050. Der Tarifabschluss für 2026 und eine Anpassung bei der Beamtenbesoldung ist berücksichtigt.
6771100	Aufwendungen für Untersuchungen in Hinblick auf die Vermittelbarkeit von Kunden und für die Durchführung von Untersuchungen beim Gesundheitsamt zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit nach § 16 SGB II. Diese Aufwendungen gehören zu den Verwaltungskosten und sind entsprechend mit dem Bund abrechenbar.
6771300	Es wird mit einem steigendem Niveau der Widerspruch- und Klagekosten gerechnet.
6772200	Aufwendungen, die im Rahmen der Innenrevision entstehen, werden dem Fachbereich Revision von der KfB erstattet. Der Ertrag findet sich im Produkt 010113 unter den SK 5482000 und 5482011 wieder.
6779000	Aufwendungen im Rahmen des Benchlearnings der Optionskommunen (5.000 Euro) und Beratungskosten für die Weiterentwicklung der Organisation (25.000 Euro).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Kommission KfB, Ombudsperson).
6790000	Hier sind Ansätze für Controlling-Dashboard KfB 120.000 Euro, Chatbot K4K 50.000 Euro, PROSOZ-Tools 10.000 Euro und sonstige Software 5.000 Euro enthalten.
6861000	Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit fallen Aufwendungen für Werbemittel, Messestände aH Jugendaktionstage (aH = aktivierende Hilfe), Flyer, Zeitungsanzeigen sowie bei der Bildungsmesse an.
6881000	Fortbildungen (45.000 Euro), Coachings und Teamsupervisionen bzw. Teamtage (55.000 Euro), Prosoz-Schulungen (20.000 Euro), Gruppenveranstaltungen (25.000 Euro), Aufbaustudiengänge (7.000 Euro). Die Aufwendungen der Aufbaustudiengänge werden über das Verwaltungskostenbudget des Bundes refinanziert.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Lebensunterhaltes, Auszahlung Regelleistung und Sozialgeld - Beitragsabführung Kranken- und Pflegeversicherung - Gewährung von Darlehen, z. B. für Stromrückstände und Ersatz-beschaffungen für Möbel und Haushaltsgeräte (§ 24 Abs. 1 SGB II) - Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Geltendmachung von Ersatz- und Erstattungsansprüchen (z. B. ALG I, Kindergeld)	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Regelleistungen für ein menschenwürdiges Leben und Erhalt der Versicherteneigenschaft in der Sozialversicherung	
Kennzahlen	durchschnittl. passive Leistungen je Bedarfsgemeinschaft (in Euro) (tatsächliche Auszahlungen / durchschnittl. BGs der BA-Statistik) Plan 2027: 965 Plan 2026: 956,34 Ist 2025: 946,91 Ist 2024: 939,89	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BGB, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	1.835.000	1.683.000	2.133.749
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	1.689
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	350.000	350.000	259.709
	5470572	Rückzahlung § 34 SGB II sozialwidriges Verhalten	0	0	20.208
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	31.000	542.000	637.454
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	965.000	875.000	1.198.413
	5470577	Darlehensrückzahlungen z.B. § 24 Abs.1,4,5, SGB II	125.000	145.000	96.749
	5472100	Leistungsbeteiligung BüGe (ohne KdU)	60.450.750	63.524.000	59.399.165
	5472110	Leist.Beteil.BüGe	21.634.755	20.519.999	21.670.076
	5472200	Leistungsbet.Einglied.Arbeitsuchende (§ 16 SGB II)	310.000	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	89.457
		Summe der ordentlichen Erträge	**85.701.505**	**87.638.999**	**85.506.670**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	0	0	261.480
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	222.932
	7242000	Einm.Leist. § 24 SGB II	85.250	111.000	66.859
	7243000	BüGe ohne Leist.Unterk./Heizg. (§§19ff.SGBII) OG	83.426.255	85.827.999	82.926.434
	7243002	sonstige gesetzliche Leistungen BüGe	0	0	2.500
	7243003	Kinderfreizeitbonus BüGe	0	0	600
	7243004	Sofortzuschlag SGBII	1.880.000	1.700.000	1.875.231
	7244100	Eingliederung (§ 16 SGBII) AG-Leistungen	310.000	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**85.701.505**	**87.638.999**	**85.356.037**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**150.633**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**150.633**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**150.633**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**150.633**

Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Konten	Erläuterung
5472100	Die Aufwendungen werden zu 100 % vom Bund erstattet.
7243000	Bürgergeld (58.692.000 Euro), Krankenversicherungsbeiträge (14.726.813 Euro), Beiträge zur Pflegeversicherung (3.984.626 Euro) und Zusatzbeiträge zur Krankenversicherung gem. SGB V (3.053.316 Euro), darüber hinaus Mehrbedarfe nach § 21 SGB II (2.562.000 Euro), Leistungen für Auszubildende nach § 27 Abs. 1, 2, 4, 5 SGB II (7.500 Euro), Mehrbedarf dezentrale Warmwassererzeugung (320.000 Euro) und Teilhabe § 16i SGB II aus PAT (80.000 Euro). Bei der Ansatzfindung zum Bürgergeld wird von 7.300 Bedarfsgemeinschaften und Aufwendungen von durchschnittlich 690 Euro pro Bedarfsgemeinschaft und Monat ausgegangen und keine Regelsatzerhöhung eingeplant.
7244100	Neue Fördermöglichkeit nach PAT § 46f SGB II. Die Erstattungen der Transferleistungen sind entsprechend bei 5472200.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Lebensunterhaltes, Auszahlung Kosten der Unterkunft - Gewährung von einmaligen Beihilfen, z. B. Wohnungserstausstattung, Bekleidung, Erstlingsausstattung - Gewährung von Wohnungsbeschaffungskosten (Übernahme von Mietkaution) - Darlehen für Mietschulden und Energieschulden - Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Geltendmachung von Ersatz- und Erstattungsansprüchen (z. B. ALG I, Kindergeld) - Kostenübernahme Unterbringung im Frauenhaus	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Unterkunftsleistungen für ein menschenwürdiges Leben	
Kennzahlen	durchschnittl. Kosten der Unterkunft je Bedarfsgemeinschaft (in Euro) (tatsächliche Auszahlungen / durchschnittl. BGs der BA-Statistik) Plan 2027:690 Plan 2026:681,24 Ist 2025:656,18 Ist 2024:644,49	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BGB, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	900.000	900.000	981.685
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	1.465
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	200.000	200.000	125.183
	5470572	Rückzahlung § 34 SGB II sozialwidriges Verhalten	0	0	9.609
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	600.000	600.000	555.733
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	655.000	605.000	810.908
	5470577	Darlehensrückzahlungen z.B. § 24 Abs.1,4,5, SGB II	646.000	680.000	635.747
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	0	0	1.020
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	0	0	183
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	35.360.976	34.464.810	32.057.963
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	1.103.216	1.096.870	1.038.749
		Summe der ordentlichen Erträge	**39.465.192**	**38.546.680**	**36.218.245**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	0	0	247.010
	7240000	Leist.Unterk./Heiz.an Arbeitsuch. § 22,22a-c SGBII	61.094.000	60.752.000	57.338.138
	7242000	Einm.Leist. § 24 SGB II	700.000	850.000	550.697
	7243000	BüGe ohne Leist.Unterk./Heizg. (§§19ff.SGBII) OG	0	0	482
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**61.794.000**	**61.602.000**	**58.136.326**
		Verwaltungsergebnis	**-22.328.808**	**-23.055.320**	**-21.918.082**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-22.328.808**	**-23.055.320**	**-21.918.082**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-22.328.808**	**-23.055.320**	**-21.918.082**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-22.328.808**	**-23.055.320**	**-21.918.082**

Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Konten	Erläuterung
5470577	Der Ansatz enthält überwiegend die Erträge aus der Rückzahlung der Aufwendungen für übernommene Miet- und Energieschulden sowie von übernommenen Wohnungsbeschaffungskosten.
5472000	Anteilige Kostenerstattung für die Kosten der Unterkunft durch den Bund. Es wird von einer Kostenbeteiligung von 60,9 % der nicht durch Erträge gedeckten Unterkunftskosten ausgegangen.
5472010	Bundesbeteiligung Warmwasserkosten 1,9% Basis: 60.444.000 Euro - 2.380.000 Euro = 58.064.000 Euro.
7240000	Angenommen werden 7.300 Bedarfsgemeinschaften (BG) und 690 Euro (incl. Warmwasser)/BG * 12 = 8.280 Euro * 7.300 BG´s = 60.444.000 Euro Aufwand. Steigende Energiepreise und Nachzahlungen, angespannter Wohnungsmarkt mit hohen Kaltmieten, sowie höhere GU Kosten ab 01.01.2027 führen zu diesem Ansatz. Weiterhin führt die ständige Rechtsprechung über die Angemessenheit von Heizkosten dazu, dass die Übernahme der Heizkosten über den bundesweiten Heizspiegel zu erfolgen hat.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Gewährung von Leistungen zur Eingliederung in Arbeit in Form von: - Arbeitnehmerleistungen (z. B. Vermittlungsbudget, berufliche Weiterbildung) - Arbeitgeberleistungen (z. B. Eingliederungszuschuss) - Trägerleistungen (z. B. Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung)	
Produktverantwortlichkeit	9520 Planung, Zentrale Angelegenheiten 9522 Aktivierende Hilfe	
Produktziel	- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen und öffentlichen Hilfen durch Integration in den Arbeitsmarkt	
Kennzahlen	Anzahl der Vermittlungen Plan 2027: Ist 2025: 1.888 Ist 2024: 1.586 Ist 2023: 1.644 Integrationsquote (in %) Plan 2027: Ist 2025: 17 Ist 2024: 14 Ist 2023: 15,4	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BHO, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	0	189.012	33.309
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	0	650.000	550.961
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	5.733
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	8.154
	5472200	Leistungsbet.Einglied.Arbeitsuchende (§ 16 SGB II)	5.492.000	5.065.000	4.563.347
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	0	236.265	130.809
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	4.000	2.696
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	212	212
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	137
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	243.944
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.492.000**	**6.144.489**	**5.539.302**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	699.282	491.007
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	500	0
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	2.500	714
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	500	0
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	150	0
	6850000	Reisekosten	0	0	514
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	5.058
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	5.000	1.770
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	2.000	597
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	15
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	11.500	2.909
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	552
	66	Abschreibungen	0	212	6.153
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	181.648
	7244100	Eingliederung (§ 16 SGBII) AG-Leistungen	925.000	855.000	732.107
	7244200	Eingliederung (§ 16 SGBII) AN-Leistungen	647.000	725.301	492.464
	7244300	Eingliederung (§ 16 SGBII) Träger-Leistungen	3.920.000	3.775.959	3.469.356
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.492.000**	**6.077.904**	**5.384.865**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**66.585**	**154.437**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**66.585**	**154.437**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**66.585**	**154.437**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	286.030	342.026
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-286.030**	**-342.026**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-219.445**	**-187.588**

Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Konten	Erläuterung
5472200	Die Eingliederungsleistungen werden zu 100 % vom Bund erstattet.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Leistungen zur Verwirklichung einer ganzheitlichen und umfassenden Betreuung und Unterstützung bei der Eingliederung in Arbeit in Form von: - Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder - Häusliche Pflege von Angehörigen - Schuldnerberatung - Psychosoziale Betreuung - Suchtberatung sofern für die Eingliederung in das Erwerbsleben erforderlich.	
Produktverantwortlichkeit	9522 Aktivierende Hilfe	
Produktziel	- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen und öffentlichen Hilfen durch Integration in den Arbeitsmarkt	
Kennzahlen	Anzahl der Langzeitleistungsbezieher* Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 7018 Ist 2024: 6856 Langzeitleistungsbezieher (LZB) sind erwerbsfähige Leistungsberechtigte, die in den vergangenen 24 Monaten mindestens 21 Monate hilfebedürftig waren (§ 6 Abs. 1 RVO zu § 48a SGB II).	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 16 a SGB II, LHO	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	3.236
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	530
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	579.800	2.493.000	969.850
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	100.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**579.800**	**2.493.000**	**1.073.615**
		Ordentliche Aufwendungen			
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	290.000
	7241000	Leist.Eingl. Arbeitsuch. §16 a SGBII	370.000	938.000	239.210
	7241020	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget Fortbildung	9.000	5.000	8.439
	7241030	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget Sonstige	0	8.000	0
	7244300	Eingliederung (§ 16 SGBII) Träger-Leistungen	570.800	2.000.000	900.976
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**949.800**	**2.951.000**	**1.438.625**
		Verwaltungsergebnis	**-370.000**	**-458.000**	**-365.010**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-370.000**	**-458.000**	**-365.010**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-370.000**	**-458.000**	**-365.010**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-370.000**	**-458.000**	**-365.010**

Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Konten	Erläuterung
7241000	Bei den nicht vom Bund zu erstattenden kommunalen Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden handelt es sich um die psychosoziale Betreuung (55.000 Euro zuzüglich 125.000 Euro für Frauenhausfälle), die Suchtberatung (5.000 Euro) sowie die Förderung benachteiligter Menschen (185.000 Euro). Unter die oben genannte Förderung benachteiligter Menschen fallen Stromsparcheck (10.000 Euro), Sprachkurse (25.000 Euro), Ausfüllhilfe (70.000 Euro), Kommunale Integrationsmaßnahmen mit individuellem Ansatz (50.000 Euro) und Sprachvermittlung (30.000 Euro).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für eintägige Schulausflüge, Kita-Ausflüge, mehrtägige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, persönlichen Schulbedarf, angemessene Lernförderung (Schülerinnen/Schüler), gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen, Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege - Aufwendungen für soziale und kulturelle Teilhabe, Mitgliedsbeiträge, Unterricht in künstlerischen Fächern und kulturelle Bildung sowie Teilnahme an Freizeiten	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Erhöhung der Chancengleichheit für Kinder und Jugendliche durch das Ermöglichen des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten	
Kennzahlen	bewilligte Anträge Ist 2025: 6.554 Ist 2024: 6.180 Ist 2023: 6.522 Ist 2022: 5.719	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB II	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470501	Rückzahlung Schulausflüge	0	0	15
	5470511	Rückzahlung mehrtäg.Schulfahrten	0	0	16.651
	5470520	Rückzahlung Schülerbeförderung	0	0	156
	5470531	Rückzahlung Schulbedarf	0	0	12.501
	5470551	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	2.654
	5470552	Rückzahlung gemeins. Mittagsverpfl. Kita-Einricht.	0	0	7.294
	5470553	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpf.Kindertagespflege	0	0	60
	5470561	Rückzahlung soz.u.kult.Teilhabe-Mitgliedsbeiträge	0	0	447
	5470563	Rückz.soz.u.kult.Teilhabe-Teilnahme Freizeiten	0	0	335
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	0	0	-100
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	130
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	1.521.277	1.950.000	1.530.769
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	150.000	263.946	278.556
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	580.064	577.300	546.710
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.251.341**	**2.791.246**	**2.396.177**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	155.430	174.229	207.468
	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.119	13.072	16.717
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	15.500	15.500	0
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	500	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	1.000	0
	66	Abschreibungen	0	0	705
	7240101	Aufwendungen für Schulausflüge	7.000	5.000	7.243
	7240102	Aufwendungen für Kita-Ausflüge	100	250	39
	7240111	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	310.000	300.000	297.827
	7240112	Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	3.500	1.000	150
	7240120	Aufwendungen für Schülerbeförderung	23.000	35.000	22.505
	7240131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	650.000	650.000	684.535
	7240140	Aufwend.für angemess.Lernförderung Schüler	25.000	25.000	16.183
	7240151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	500.000	550.000	489.089
	7240152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	350.000	350.000	346.512
	7240153	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespflege	12.000	8.000	11.783
	7240154	Aufw. außerschul.Hortmittagessen § 77(11)SGB II	0	0	155
	7240161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	92.000	90.000	92.017
	7240162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	35.000	5.000	2.730
	7240163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	6.000	5.000	6.927

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.193.649**	**2.228.551**	**2.202.584**
		Verwaltungsergebnis	**57.692**	**562.695**	**193.593**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**57.692**	**562.695**	**193.593**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**57.692**	**562.695**	**193.593**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.535	97.851	95.346
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-100.535**	**-97.851**	**-95.346**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-42.843**	**464.844**	**98.248**

Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Konten	Erläuterung
5472000	Erstattung erfolgt gem. Verordnung des Landes Hessen abschlagsweise anhand der im Vorjahr gemeldeten tatsächlichen Ausgaben (Plan 1.982.100 Euro). Insgesamt 5,9 % KdU-Erstattung wird hier als Abschlag gezahlt (Basis: 60.444.000 Euro - 2.380.000 Euro = 58.064.000 Euro (davon 2,62 % Anteil SGBII) und anhand interner Verteilungsschlüssel des Landes Hessen zugewiesen. Die Verteilung der Restmittel 2027 durch das Land Hessen erfolgt in der Revision August 2028.
5478000	Beteiligung des Bundes an Verwaltungskosten 1,0% (Basis: 62.928.000 Euro - 2.380.000 Euro = 60.548.000 Euro).
7240151	Die Erfahrungen der letzten Jahre hat gezeigt, dass der Ansatz für die Mittagsverpflegung reduziert werden kann.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.170.000	9.900.000	9.998.448
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.000	40.000	18.214
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.202.000	1.602.000	1.839.942
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	22.240.000	24.312.456	29.322.765
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.124	1.508	1.624
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	606.330
		Summe der ordentlichen Erträge	**33.625.124**	**35.855.964**	**41.787.327**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.908.700	2.171.713	1.977.745
	644-646	Versorgungsaufwendungen	137.211	126.146	202.167
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.619	151.523	152.949
	66	Abschreibungen	92.067	122.888	243.289
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	0
	72	Transferaufwendungen	27.483.693	32.746.436	37.177.035
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**29.770.290**	**35.319.707**	**39.753.187**
		Verwaltungsergebnis	**3.854.833**	**536.257**	**2.034.140**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**3.854.833**	**536.257**	**2.034.140**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6.682
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-6.682**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**3.854.833**	**536.257**	**2.027.457**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	257.888	295.367	265.891
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.274.950	1.482.963	1.441.274
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.017.062**	**-1.187.595**	**-1.175.382**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.837.771**	**-651.338**	**852.074**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen für Asylbewerber
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Laufende wirtschaftliche Hilfen für Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Einmalige wirtschaftliche Hilfen für Leistungsberechtigte AsylbLG - Krankenhilfe für Leistungsberechtigte AsylbLG - Anmietung von Gemeinschaftsunterkünften für die Aufnahme und Unterbringung von Geflüchteten und Spätaussiedlern/-innen - Übernahme von Mietkosten bei Leistungsberechtigten außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften - Krankenhilfe Verwaltungskosten - Übernahme Kosten des Deutschen Dienstleistungszentrums für Gesundheitswesen (DDG) - Eingliederungshilfe - Hilfe zur Pflege - Bildung und Teilhabe - Kosten für Rück- und Weiterwanderung von ausländischen Flüchtlingen	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Unterbringung von Geflüchteten, Spätaussiedlern u.a.	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten AsylbLG zum Stichtag 31.12. Plan 2027 1.748 Plan 2026 1.868 Ist 2025 2.084 Ist 2024 2.446 Personen in Gemeinschaftsunterkünften zum Stichtag 31.12. Plan 2027 2.589 Plan 2026 2.769 Ist 2025 3.029 Ist 2024 3.406 Rechts-/Auftragsgrundlage AsylbLG, LAufnG, Mietverträge, REAG Programm, Vertrag DDG	
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	10.170.000	9.900.000	9.998.449
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.000	20.000	0
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	10.000	20.000	18.214
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	250.000	400.000	485.144
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	200.000	300.000	226.112
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	2.000	2.000	-261
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	200.000	200.000	676.784
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	350.000	300.000	407.740
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	200.000	400.000	43.842
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	0	581
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	22.240.000	24.312.456	29.322.766
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.124	1.508	1.625
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	606.331
		Summe der ordentlichen Erträge	**33.625.124**	**35.855.964**	**41.787.327**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.908.700	2.171.713	1.977.746
	644-646	Versorgungsaufwendungen	137.211	126.146	202.168
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.645	1.691	914
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	25.296	20.501	19.776
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	60.000	62.000	58.380
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	15.000	20.000	33.984
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	10.000	15.000	3.857
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	5.209
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	10.000	10.000	10.000
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.100	1.000	988
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.138	2.086	2.033
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	4.386	1.184	5.008
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.674	3.495	2.567
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.167
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	32
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1.745
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.580	6.766	4.992
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.800	2.800	1.298
	66	Abschreibungen	92.067	122.888	243.289
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000	1.000	0
	7252000	Leistungen nach AsylbLG an natürliche Personen	200.000	150.000	300.000
	7252110	Leistungen nach AsylbLG in Einrichtungen	21.356.000	24.781.346	30.280.191

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	7252111	Leistungen nach AsylbLG i.E. Mehrbelegung	0	0	35.812
	7252112	Leistungen nach AsylbLG i.E. Nebenkosten	95.693	521.090	442.605
	7252113	Leistungen nach AsylbLG i.E. Reparaturen	103.000	65.000	158.405
	7252120	Leistungen nach AsylbLG außerhalb v. Einrichtungen	5.585.000	7.068.000	5.785.944
	7252201	Aufwendungen für Schulausflüge ivE	0	0	253
	7252211	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten ivE	0	0	12.745
	7252220	Aufwendungen für Schülerbeförderung ivE	0	0	1.781
	7252231	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 ivE	78.000	93.000	39.570
	7252251	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpfleg. i.Schulen ivE	0	0	21.677
	7252252	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.i.Kita-Einricht. ivE	0	0	16.884
	7252253	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespf. ivE	0	0	644
	7252261	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge ivE	0	0	5.435
	7252263	Aufw.soz.u. kult.Teilhabe-Teilnah. an Freizeit ivE	0	0	535
	7252301	Aufwendungen für Schulausflüge avE	0	0	128
	7252311	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten avE	0	0	10.787
	7252320	Aufwendungen für Schülerbeförderung avE	0	0	1.144
	7252331	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 avE	66.000	68.000	21.541
	7252351	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpfleg. i.Schulen avE	0	0	22.606
	7252352	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.i.Kita-Einricht. avE	0	0	13.713
	7252353	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespf. avE	0	0	47
	7252361	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge avE	0	0	3.959
	7252362	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unter. avE	0	0	60
	7252363	Aufw.soz.u. kult.Teilhabe-Teilnah. an Freizeit avE	0	0	570
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**29.770.290**	**35.319.707**	**39.753.187**
		Verwaltungsergebnis	**3.854.834**	**536.257**	**2.034.140**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**3.854.834**	**536.257**	**2.034.140**
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	4.127
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	2.555
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-6.682**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**3.854.834**	**536.257**	**2.027.458**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.017.063	1.187.596	1.175.383
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.017.063**	**-1.187.596**	**-1.175.383**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.837.771**	**-651.339**	**852.075**

Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Konten	Erläuterung
5110000	Nutzungsgebühren für Gemeinschaftsunterkünfte. Ein Großteil davon entfällt auf Zahlungen der KfB für Geflüchtete, die Leistungen nach dem SGB II erhalten und in einer Gemeinschaftsunterkunft wohnen. Die Nutzungsgebühr zu diesem Ansatz wurde in Höhe von 538 Euro pro Person (1.576)) mit Bleiberecht und Monat, vorbehaltlich des Beschlusses durch den Kreistag, angenommen und erhöht. Der Aufwand befindet sich im Produkt 050203 unter dem SK 7240000. Geflüchtete mit Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG zahlen ein anderes Nutzungsentgelt, wenn sie ein Erwerbseinkommen haben (410 Euro pro Person und Monat), sowie das Sozialamt und das Jugendamt, wenn Geflüchtete Leistungen von ihnen erhalten und in einer Gemeinschaftsunterkunft wohnen. Berücksichtigt wurden neben geringere Fallzahlen, die effektive Nutzung von Gemeinschaftsunterkünften und die Schließung von Notunterkünften.
5421000	Pauschalerstattung des Landes für abrechenbare Personen, die Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG haben. Abrechenbar sind alle Personen im laufenden Asylverfahren. Personen, deren Asylverfahren teilweise oder vollständig abgelehnt wurde, sind je nach Aufenthaltstitel für 24 bzw. 36 Monate nach Ablehnung abrechenbar. Die große Pauschale beträgt je Person/Monat 1.131 Euro zuzüglich einer Erhöhung von 10 %. Hier ist der Zeitraum 01.10. bis 30.09. maßgeblich. Stichtag ist jeweils die Mitte des Quartals. Hier wird von 1.520 Personen ausgegangen (20.623.600 Euro). Das Land zahlt zudem einmalig Integrationsgeld für anerkannte Personen aus der Ukraine (1.584.000 Euro) und für die Aufnahme von Spätaussiedlern (32.400 Euro).
5470500	Rückzahlung von zu Unrecht gewährten Hilfen außerhalb von Einrichtungen sowie Kautionsdarlehen. Reduzierung des Ansatzes aufgrund der Fallzahlen.
5471100	Erstattung bei Sachschäden in Gemeinschaftsunterkünften.
5478100	Kostenerstattung vom Land für Krankenhilfe für Fälle über 10.000 Euro. Der Ansatz wurde wegen der sinkenden Fallzahlen reduziert.
5481000	Erstattung von Aufwendungen für Rück- und Weiterwanderung (SK 7252110) durch das Land. Der Ansatz wird aufrund von Erfahrungswerten reduziert.
5488000	Erstattung von Aufwendungen für Rück- und Weiterwanderung (SK 7252110) durch die Internationale Organisation für Migration (IOM). Der Ansatz wird aufgrund von Erfahrungswerten reduziert.
6700000	Aufwendungen für Miete Lagerräume für die Ausstattung sowie für Büroräume der Gemeinschaftsunterkünfte.
6730000	Aufwendungen für Krankenhilfeabrechnungen durch das Deutsches Dienstleistungszentrum für Gesundheitswesen (DDG). Der Ansatz wurde aufgrund der Fallzahlen reduziert.
6790000	Aufwendungen Deutsche Rentenversicherung für den Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII.
6910000	Mitgliedsbeitrag Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge und con_sens. Auf eindringlichen Wunsch des Hessischen Landkreistages nehmen alle Landkreise in Hessen daran teil.
7172000	Erstattung von Aufwendungen für Feuerwehreinsätze an Gemeinden.
7252000	Aufwendungen für Schadenersatz in Zusammenhang mit Verträgen von Gemeinschaftsunterkünften.
7252110	Wirtschaftliche Hilfe (2.580.000 Euro), Krankenhilfe (2.360.000 Euro), Kosten der Unterkunft (1.885.000 Euro), Zusatzleistungen (1.815.000 Euro), Taschengeld (1.575.000 Euro), Eingliederungshilfe (207.000 Euro), einmalige Bedarfe (36.000 Euro), Hilfe zur Pflege (60.000 Euro), Rück- und Weiterwanderung (12.000 Euro), Kinderfreizeitbonus (229.000 Euro), Sonstiges (244.000 Euro). Es erfolgt eine Unterteilung in innerhalb (SK 7252110) und außerhalb (SK 7252120) von Einrichtungen. Darüber hinaus sind in dem Ansatz Aufwendungen für Gemeinschaftsunterkünfte (16.886.693 Euro) einschließlich SK 7252000, 7252112, 7252113.
7252112	Die Nebenkosten der Gemeinschaftsunterkünfte werden aufgrund der Schließungen reduziert.
7252113	Die Reparaturkosten steigen aufgrund der Schließungen an.
7252120	Darlehen Mietkaution §3, Rückzahlungen auf 5470500. Reduzierung aufgrund der Fallzahlen.
7252231	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets für Personen innerhalb und außerhalb (SK 7252331) von Einrichtungen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	547	Erträge aus Transferleistungen	21.168	21.168	21.171
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	198.682	132.834	198.681
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6.267
		Summe der ordentlichen Erträge	**219.850**	**154.002**	**226.120**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	231.794	225.241	229.181
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.260	11.122	15.988
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.738	44.237	23.485
	66	Abschreibungen	7.130	6.660	9.419
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	955.719	853.170	1.072.856
	72	Transferaufwendungen	300.000	300.000	186.000
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	650	644
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.548.291**	**1.441.081**	**1.537.575**
		Verwaltungsergebnis	**-1.328.441**	**-1.287.079**	**-1.311.454**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.328.441**	**-1.287.079**	**-1.311.454**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	4.000
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4.000**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.328.441**	**-1.287.079**	**-1.315.454**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.048	88.094	83.343
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-95.048**	**-88.094**	**-83.343**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.423.490**	**-1.375.173**	**-1.398.797**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für den Transport von Asylbewerberinnen und -bewerbern Ein Großteil der Erträge und Aufwendungen, die in Zusammenhang mit Gemeinschaftsunterkünften entstehen, werden aus statistischen Gründen im Produkt 050301 abgebildet.	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Sicherstellung des Transports von Asylbewerberinnen und -bewerbern - Schutz und Hilfe für besonders schutzbedürftige Personen in Gemeinschaftsunterkünften	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	29.982	36.518	32.997
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	752
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	26	22	12
	6055010	Treibstoffe VB 9221	8.500	8.500	6.419
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	377	248	240
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	2.000	4.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	33	27	26
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	68	15	64
	6832010	Telefonkosten VB 9221	57	45	33
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	29
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	102	86	64
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.500	4.100	4.025
	66	Abschreibungen	6.109	4.212	6.997
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	300.000	300.000	186.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	650	650	644
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**352.404**	**358.423**	**238.300**
		Verwaltungsergebnis	**-352.404**	**-358.423**	**-238.300**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-352.404**	**-358.423**	**-238.300**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	4.000
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4.000**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-352.404**	**-358.423**	**-242.300**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.768	15.562	15.251
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-15.768**	**-15.562**	**-15.251**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-368.172**	**-373.984**	**-257.551**

Produkt 050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer

Konten	Erläuterung
7282000	Erstattung an Kommunen für die Unterbringung von anerkannten Geflüchteten.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050402 Mehrgenerationenhaus

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mehrgenerationenhaus in Groß-Zimmern ist Tagestreffpunkt für alle Generationen - Entwicklung landkreisweiter generationenübergreifender Angebote und Dienstleistungen, Generationentreff, Arbeitsförderung, Familienbildung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Unterstützen und Fördern generationsübergreifender Projekte	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bundesweites Aktionsprogramm des BMFSFJ, Kooperationsvertrag mit dem Träger DW Darmstadt-Dieburg, Zuwendung durch den Landkreis/KA-Beschluss (KA/VIII065/2008)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050402 Mehrgenerationenhaus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.035	893	1.058
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	74
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	15	13	10
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	6	2	8
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	7
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5	5	3
	66	Abschreibungen	4	6	5
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	48.400	48.400	48.400
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**49.467**	**49.320**	**49.565**
		Verwaltungsergebnis	**-49.467**	**-49.320**	**-49.565**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-49.467**	**-49.320**	**-49.565**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-49.467**	**-49.320**	**-49.565**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71	53	30
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-71**	**-53**	**-30**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-49.537**	**-49.374**	**-49.596**

Produkt 050402 Mehrgenerationenhaus

Konten	Erläuterung
7128000	Zuwendungen an das Diakonische Werk für das Mehrgenerationenhaus in Groß-Zimmern. Der Vertrag läuft bis zum Jahr 2028.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050403 Pflege- und Seniorenheime

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beteiligung am Zweckverband Senio - Abwicklung des Zahlungsverkehrs mit dem Zweckverband Senio	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050403 Pflege- und Seniorenheime

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	6.267
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**6.267**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	955	2.304	2.304
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	116.665	113.270	264.569
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**117.620**	**115.574**	**266.873**
		Verwaltungsergebnis	**-117.620**	**-115.574**	**-260.606**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-117.620**	**-115.574**	**-260.606**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-117.620**	**-115.574**	**-260.606**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-117.620**	**-115.574**	**-260.606**

Produkt 050403 Pflege- und Seniorenheime

Konten	Erläuterung
7123000	Beteiligung am Zweckverband Senio. Die Erhöhung ergibt sich durch den allgemeinen Preisanstieg.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050404 Pflegestützpunkt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Erleichterung der Inanspruchnahme geeigneter wohnortnaher Angebote rund um die Pflege, Versorgung und Betreuung von Pflegebedürftigen	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im Kalenderjahr Plan 2027: 2.600 Plan 2026: 2.500 Ist 2025: 2.452 Ist 2024: 2.130	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 7 c SGB XI	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050404 Pflegestützpunkt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5478400	Erstatt. von sozialen Leist. v. gesetzl. Sozialv.	21.168	21.168	21.171
		Summe der ordentlichen Erträge	**21.168**	**21.168**	**21.171**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	186.708	166.820	171.378
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.922	1.848	2.019
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	200	200	43
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	9.400	10.100	6.816
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	2.370	2.280	2.150
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	300	300	169
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	400	194
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.000	1.000	686
	6850010	Reisekosten VB 9221	4.000	4.000	1.119
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	7.500	7.500	129
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	900	900	700
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**217.300**	**195.348**	**185.403**
		Verwaltungsergebnis	**-196.132**	**-174.180**	**-164.232**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-196.132**	**-174.180**	**-164.232**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-196.132**	**-174.180**	**-164.232**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	74.829	64.532	59.477
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-74.829**	**-64.532**	**-59.477**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-270.961**	**-238.712**	**-223.708**

Produkt 050404 Pflegestützpunkt

Konten	Erläuterung
5478400	Kostenbeteiligung der Pflegekasse für die Pflegestützpunkte Dieburg und Pfungstadt gemäß Kostenverteilungsplan.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung von Bürgerinnen und Bürgern des Landkreises, die durch ihre wirtschaftliche und soziale Lage in existenzielle Not geraten sind - Notwendige Hilfestellung für überschuldete Privatpersonen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Vermeidung und Überwindung von Überschuldung	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im Kalenderjahr Plan 2027: 700 Plan 2026: 650 Ist 2025: 542 Ist 2024: 465	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 11 SGB XII, § 17 SGB I, §§ 6 und 16 SGB II	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	142.348	76.500	142.348
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**142.348**	**76.500**	**142.348**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	10.875	10.015	9.946
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.862	4.406	5.581
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3	6	2
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	150	145	108
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	6	6	7
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	60	23	85
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6	6	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	22
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	4
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	46	51	30
	66	Abschreibungen	44	66	54
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	142.348	76.500	142.348
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	355.000	340.000	335.232
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**513.400**	**431.224**	**493.427**
		Verwaltungsergebnis	**-371.052**	**-354.723**	**-351.079**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-371.052**	**-354.723**	**-351.079**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-371.052**	**-354.723**	**-351.079**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.099	3.947	3.668
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.099**	**-3.947**	**-3.668**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-375.151**	**-358.670**	**-354.747**

Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Konten	Erläuterung
5421000	Die kommunalisierten Landesmittel für die Schuldnerberatung werden weitergeleitet (SK 7128000).
7178000	Seit dem Jahr 2019 ist die Schuldnerberatung im Landkreis Darmstadt-Dieburg an externe Anbieter (Diakonisches Werk, Caritasverband Darmstadt e.V., Horizont e.V.) übertragen. Aufgrund der vertraglich vereinbarten Dynamisierung steigt der Zuschuss kontinuierlich gegenüber dem Vorjahr an.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050406 Drogenberatungsstelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Beratung von Drogenabhängigen und Suchterkrankten und Sicherstellung der Drogenberatung bei richterlicher Anordnung durch die Caritas-Suchtberatung. Niederschwellige Kontaktstelle für Drogenabhängige im Kontaktladen im "Scentral"	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	Unterstützung von Beratungsangeboten für Menschen im Suchtkontext, um betroffene Menschen in eine Veränderung ihres Verhaltens und damit in eine Genesung zu bringen.	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im Kalenderjahr Plan 2027: 770 Plan 2026: 770 Ist 2025: 753 Ist 2024: 767	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§16 SGB VIII; §11 SGB XII §§ 3 und 9 der Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen und dem Hessichen Landkreistag über die Grundsätze zur Neustrukturierung und Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050406 Drogenberatungsstelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	56.334	56.334	56.334
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**56.334**	**56.334**	**56.334**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.194	10.995	13.803
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.476	4.868	7.563
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1	6	3
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	60	158	118
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	3	7	8
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	24	25	93
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2	6	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	9
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	4
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	18	55	32
	66	Abschreibungen	18	72	59
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	56.334	56.334	56.334
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	159.350	145.000	152.307
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	77.622	73.666	73.666
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**298.102**	**291.193**	**304.006**
		Verwaltungsergebnis	**-241.768**	**-234.859**	**-247.672**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-241.768**	**-234.859**	**-247.672**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-241.768**	**-234.859**	**-247.672**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	282	4.000	4.917
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-282**	**-4.000**	**-4.917**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-242.050**	**-238.859**	**-252.589**

Produkt 050406 Drogenberatungsstelle

Konten	Erläuterung
5421000	Die kommunalisierten Landesmittel für die Drogenberatungsstelle werden weitergeleitet (SK 7128000).
7172000	Kostensteigerung gemäß vertraglicher Vereinbarung (Jugendhilfekommission).
7178000	Kostensteigerung aufgrund vertraglicher Vereinbarung für Dynamisierung und Tarifanpassungen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.896	1.896	1.896
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.896**	**1.896**	**1.896**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.941	12.957	17.531
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.353	5.792	7.632
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502	505	544
	66	Abschreibungen	48	84	69
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	82.567	98.567	95.744
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**100.412**	**117.905**	**121.521**
		Verwaltungsergebnis	**-98.516**	**-116.009**	**-119.625**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-98.516**	**-116.009**	**-119.625**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-98.516**	**-116.009**	**-119.625**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.169	4.107	3.759
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.169**	**-4.107**	**-3.759**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-102.685**	**-120.116**	**-123.384**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0506	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beiträge im Rahmen der Mitgliedschaft - Zuschüsse ohne unmittelbare Zweckbindung für die Vereine und Verbände in der freien Wohlfahrtspflege mit Sitz im Landkreis Darmstadt-Dieburg (institutionelle Förderung)	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Förderung von sozialen Aufgaben und Projekten im Rahmen der Daseinsvorsorge durch Unterstützung von freien Trägern	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 5 SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.896	1.896	1.896
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.896**	**1.896**	**1.896**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.941	12.957	17.532
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.353	5.792	7.632
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3	7	3
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	165	184	138
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7	8	9
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	66	29	108
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6	7	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	30
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	5
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	51	64	38
	6910000	Mitgliedsbeiträge	205	205	205
	66	Abschreibungen	48	84	69
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	82.567	98.567	95.744
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**100.412**	**117.906**	**121.521**
		Verwaltungsergebnis	**-98.516**	**-116.010**	**-119.625**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-98.516**	**-116.010**	**-119.625**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-98.516**	**-116.010**	**-119.625**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.170	4.107	3.759
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.170**	**-4.107**	**-3.759**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-102.686**	**-120.117**	**-123.384**

Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Konten	Erläuterung
5421000	Kommunalisierte Mittel des Landes für Selbsthilfe zur Förderung freie Wohlfahrtspflege, die Mittel werden weitergeleitet (SK 7128000).
6910000	Mitgliedsbeiträge durch vertragliche Verpflichtungen an Weißer Ring e.V. und Verein Soziale Hilfe Darmstadt e.V.
7128000	Förderung der Beratungs- und Behandlungsstellen der freien Wohlfahrtspflege, z.B. Aids-Hilfe Darmstadt e.V., Ehe- und Familienberatung im Landkreis Darmstadt-Dieburg e.V. mit insgesamt 38.550 Euro. Der DemenzForumDarmstadt e.V. und das Demenzservicezentrum des Diakonischen Werkes werden mit 30.000 Euro gefördert. Verschiedene Hospizvereine werden mit 12.121 Euro bezuschusst. 1.896 Euro sind zur Weiterleitung der kommunalisierten Mittel des Landes zur Förderung der freien Wohlfahrtspflege eingeplant (SK 5421000).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	547	Erträge aus Transferleistungen	8.413.311	8.820.200	8.619.969
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.210
		Summe der ordentlichen Erträge	**8.413.311**	**8.820.200**	**8.622.179**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.015.424	895.465	878.564
	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.349	149.477	101.841
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.087	209.279	200.561
	66	Abschreibungen	6.068	7.458	233.847
	72	Transferaufwendungen	10.198.749	10.451.200	9.409.128
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69	85	62
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**11.493.748**	**11.712.965**	**10.824.006**
		Verwaltungsergebnis	**-3.080.437**	**-2.892.765**	**-2.201.826**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.080.437**	**-2.892.765**	**-2.201.826**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	10
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.080.437**	**-2.892.765**	**-2.201.836**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	346.192	339.236	336.763
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-346.192**	**-339.236**	**-336.763**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.426.629**	**-3.232.001**	**-2.538.599**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0507	Unterhaltsvorschussleistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Leistungen an Kinder Alleinerziehender, welche vom anderen Elternteil keinen oder keinen ausreichenden Unterhalt erhalten - Heranziehung der Unterhaltspflichtigen einschließlich gerichtlicher Geltendmachung	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Unterhaltsvorschussgesetz, BGB	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	2.104.675	2.299.200	2.739.054
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	100.000	75.000	129.678
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	6.138.636	6.396.000	5.680.850
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	70.000	50.000	70.387
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	371
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	1.613
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**8.413.311**	**8.820.200**	**8.622.180**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.015.424	895.465	878.565
	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.350	149.477	101.842
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.388	2.559	1.074
	6051010	Strom VB 9221	1.742	1.791	2.071
	6055010	Treibstoffe VB 9221	972	1.024	939
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	12
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	69	90	79
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	694	0	274
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	6
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	35.679	46.761	42.244
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	402	495	149
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	5.590	6.312	5.872
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	115.607	126.875	122.643
	6710010	Leasing VB 9221	2.082	3.241	3.083
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	121
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	1.500	1.500	406
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	76
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	500	500	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	625	768	556
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	56	55	27
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	486	1.066	298
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	4.580	1.322	6.492
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.666	1.808	2.003
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	10
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.500
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	156

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	428
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.341	11.874	8.984
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.110	1.237	1.060
	66	Abschreibungen	6.069	7.458	233.848
	7210000	Personenbezogene Transferleistungen	8.769.480	9.050.000	8.347.556
	7281000	Sonstige soziale Erstattungen an Land	1.359.269	1.341.200	991.126
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	70.000	60.000	70.446
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	69	85	62
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**11.493.749**	**11.712.965**	**10.824.006**
		Verwaltungsergebnis	**-3.080.438**	**-2.892.765**	**-2.201.826**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.080.438**	**-2.892.765**	**-2.201.826**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	10
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.080.438**	**-2.892.765**	**-2.201.837**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	346.192	339.236	336.763
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-346.192**	**-339.236**	**-336.763**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.426.630**	**-3.232.001**	**-2.538.600**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400	1.000	800
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	163
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	212.500	198.469	198.429
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	17	11	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**213.917**	**199.480**	**199.403**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	576.388	421.938	371.601
	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.314	17.373	51.552
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.871	18.306	14.899
	66	Abschreibungen	6.984	3.684	6.112
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	263.963	244.000	243.957
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**880.521**	**705.302**	**688.123**
		Verwaltungsergebnis	**-666.604**	**-505.821**	**-488.719**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-666.604**	**-505.821**	**-488.719**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-666.604**	**-505.821**	**-488.719**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	252.249	203.945	188.585
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-252.249**	**-203.945**	**-188.585**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-918.853**	**-709.766**	**-677.305**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen
Produkt 050801 Betreuungsleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0508	Betreuungsleistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unterstützung, Beratung und Fortbildung von gesetzlichen Betreuerinnen und Betreuern - Aufklärung und Beratung über Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen - Beglaubigung von Vorsorgevollmachten - Anregungen von gesetzlichen Betreuungen - Beteiligung im Betreuungsverfahren - Durchführung von Vorführungs- und Unterbringungsmaßnahmen - Führen von Amtsbetreuungen - Aufwendungen Personal- und Sachkosten - Unterstützung Betreuungsverein	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Schutz der Betroffenen durch Wahrnehmung der gesetzlichen Betreuung - Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes für alle Bürgerinnen und Bürger zur Umsetzung des Betreuungsrechtes	
Kennzahlen	Anzahl der Personen mit einer gesetzlichen Betreuung im Landkreis zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 7.000 Plan 2026: 5.900 Ist 2025: 5.796 Ist 2024: 5.627	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BtOG, BGB, FamFG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen
Produkt 050801 Betreuungsleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	1.400	1.000	800
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	163
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	212.500	198.469	198.429
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	17	12	12
		Summe der ordentlichen Erträge	**213.917**	**199.481**	**199.404**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	576.388	421.938	371.602
	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.314	17.373	51.552
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	265	306	137
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13.190	8.029	6.026
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	86
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	0	346
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	573	360	388
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	5.292	6.483	4.711
	6832010	Telefonkosten VB 9221	494	318	324
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.022
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	214
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.057	2.811	1.640
	66	Abschreibungen	6.985	3.685	6.112
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	212.500	198.469	198.429
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	51.463	45.531	45.529
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**880.521**	**705.302**	**688.124**
		Verwaltungsergebnis	**-666.604**	**-505.821**	**-488.720**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-666.604**	**-505.821**	**-488.720**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-666.604**	**-505.821**	**-488.720**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	252.250	203.945	188.586
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-252.250**	**-203.945**	**-188.586**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-918.854**	**-709.766**	**-677.306**

Produkt 050801 Betreuungsleistungen

Konten	Erläuterung
5100000	Steigende Anzahl bei der Zulassung von Berufsbetreuenden.
5421000	Mittel des Landes für Betreuungsvereine, Mittel werden weitergeleitet (SK 7128000).
7178000	Erstattung an Betreuungsverein, Eigenanteil des Landkreises. Die Erhöhung erfolgt gemäß dem bestehenden Vertrag zu Berechnungsvorgaben aus dem HAG/BtR, z.B. aufgrund einer Tariferhöhung.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	111
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	1.418
	547	Erträge aus Transferleistungen	2.220.627	1.507.585	2.104.024
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	306.086	306.086	737.161
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	54	400	400
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.706
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.529.267**	**1.816.571**	**2.847.821**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.938.105	3.654.629	3.211.112
	644-646	Versorgungsaufwendungen	147.494	119.024	324.793
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.099	132.669	135.722
	66	Abschreibungen	28.875	15.111	27.142
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.226.099	2.381.506	2.870.972
	72	Transferaufwendungen	1.389.610	931.600	1.301.146
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.865.282**	**7.234.540**	**7.870.890**
		Verwaltungsergebnis	**-5.336.014**	**-5.417.968**	**-5.023.068**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.336.014**	**-5.417.968**	**-5.023.068**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.475
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.475**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.336.014**	**-5.417.968**	**-5.030.544**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.792.502	1.671.291	1.598.253
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.792.502**	**-1.671.291**	**-1.598.253**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.128.517**	**-7.089.259**	**-6.628.797**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050903 Wohngeld

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Wohngeld (Miet- und Lastenzuschüsse) - Bußgeldverfahren	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für Berechtigte als wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familien-gerechten Wohnens	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 8.700 Plan 2026: 8.500 Ist 2025: 8.081 Ist 2024: 7.366	
Rechts-/Auftragsgrundlage	WoGG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050903 Wohngeld

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	2.500	2.500	1.418
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	55	40	40
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.061
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.555**	**2.540**	**2.519**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.705.063	1.403.015	1.370.445
	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.888	109.385	264.731
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	839	1.017	455
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	41.829	40.614	51.433
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	287
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.818	1.199	1.293
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	16.782	25.269	15.867
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.566	1.057	1.077
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	420
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	19
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	711
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	12.866	9.352	5.458
	66	Abschreibungen	26.623	12.261	24.257
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.943.275**	**1.603.169**	**1.736.453**
		Verwaltungsergebnis	**-1.940.720**	**-1.600.629**	**-1.733.934**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.940.720**	**-1.600.629**	**-1.733.934**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.940.720**	**-1.600.629**	**-1.733.934**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	801.336	679.620	628.508
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-801.336**	**-679.620**	**-628.508**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.742.056**	**-2.280.250**	**-2.362.443**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050904 Humanitäre Hilfen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Humanitäre Hilfen, Humanitäre Mitverantwortung	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen aus dem Haushaltsansatz "Humanitäre Mitverantwortung" (Beschluss des Kreistags vom 24.06.1991), KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050904 Humanitäre Hilfen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.000	2.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.000**	**2.000**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-1.000**	**-2.000**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.000**	**-2.000**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.000**	**-2.000**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.000**	**-2.000**	**0**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für eintägige Schulausflüge, Kita-Ausflüge, mehrtägige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, persönlichen Schulbedarf, angemessene Lernförderung (Schülerinnen/Schüler), gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen, Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege - Aufwendungen für soziale und kulturelle Teilhabe, Mitgliedsbeiträge, Unterricht in künstlerischen Fächern und kulturelle Bildung sowie Teilnahme an Freizeiten	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Erhöhung der Chancengleichheit für Kinder und Jugendliche durch das Ermöglichen des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten	
Kennzahlen	bewilligte Anträge im BKGG (Bundeskindergeldgesetz) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 3.572 Ist 2024: 2.605 bewilligte Anträge im WoGG (Wohngeldgesetz) Plan 2027: Plan 2026: Ist 2025: 4.611 Ist 2024: 3.837	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BKGG, WoGG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470501	Rückzahlung Schulausflüge	0	0	18
	5470511	Rückzahlung mehrtäg.Schulfahrten	0	0	6.723
	5470512	Rückzahlung mehrtäg. Kita-Fahrten	0	0	74
	5470520	Rückzahlung Schülerbeförderung	0	0	-30
	5470531	Rückzahlung Schulbedarf	0	0	585
	5470551	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	1.134
	5470552	Rückzahlung gemeins. Mittagsverpfl. Kita-Einricht.	0	0	4.526
	5470553	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpf.Kindertagespflege	0	0	85
	5470561	Rückzahlung soz.u.kult.Teilhabe-Mitgliedsbeiträge	0	0	261
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	1.904.499	1.050.000	1.614.431
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	100.000	142.125	293.780
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	116.128	115.460	109.342
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.120.627**	**1.307.585**	**2.030.928**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	197.818	116.152	138.312
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.606	8.715	11.145
	7299101	Aufw. für Schulausflüge i.S. d. BKGG oder WoGG	3.500	3.000	2.744
	7299102	Aufw. für Kita-Ausflüge i.S. d. BKGG oder WoGG	110	100	84
	7299111	Aufw. für mehrtägige Schulfahrten BKGG oder WoGG	250.000	170.000	217.138
	7299112	Aufw. für mehrtägige Kita-Fahrten BKGG oder WoGG	1.000	500	480
	7299120	Aufw. für Schülerbeförderung i.S. d. BKGG oder WoG	30.000	15.000	19.536
	7299131	Aufw.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 BKGG	300.000	240.000	362.217
	7299140	Aufw.für angemess.Lernförderung Schüler BKGG WoGG	20.000	20.000	12.409
	7299151	Aufw.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schule BKGG	325.000	220.000	297.823
	7299152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	300.000	180.000	263.312
	7299153	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespflege	10.000	4.000	8.163
	7299161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe -Mitgliedsbeiträge BKGG	130.000	70.000	106.180
	7299162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	10.000	4.000	5.702
	7299163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	10.000	5.000	5.360
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.599.034**	**1.056.467**	**1.450.604**
		Verwaltungsergebnis	**521.593**	**251.118**	**580.324**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**521.593**	**251.118**	**580.324**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**521.593**	**251.118**	**580.324**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	91.639	53.741	53.349
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-91.639**	**-53.741**	**-53.349**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**429.954**	**197.377**	**526.975**

Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Konten	Erläuterung
5472000	Bundesbeteiligung Verwaltungskosten 1,0 %, Basis: 60.444.000 Euro - 2.380.000 Euro = 58.064.000 Euro. Die Erstattung erfolgt gem. Verordnung des Landes Hessen abschlagsweise anhand der im Vorjahr gemeldeten tatsächlichen Ausgaben (Plan 1.389.610 Euro). Insgesamt 5,9 % der KdU-Erstattung wird hier mit der Basis: 60.444.000 Euro - 2.380.000 Euro = 58.064.000 Euro (davon 3,28 % Anteil WoGG/BKGG) anhand interner Verteilungsschlüssel des Landes Hessen zugewiesen. Die Verteilung der Restmittel 2027 durch das Land Hessen erfolgt in der Revision August 2028.
5472010	Räumlichkeiten und Verpflegung für Veranstaltungen der Familienzentren. Erstattung erfolgt anhand der im Vorjahr gemeldeten tatsächlichen Ausgaben. Die Verteilung der Restmittel durch das Land Hessen erfolgt in der Revision und wird durch die höhere unterjährige Abschlagszahlung niedriger ausfallen.
5478000	Bundesbeteiligung Verwaltungskosten 0,2% (Basis : 60.444.000 Euro -2.380.000,00 Euro = 58.064.000,00 Euro.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050906 Behindertenbeauftragte/r

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung von Menschen mit Behinderung im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Behindertenforum	
Produktverantwortlichkeit	9120 Büro für Migration und Inklusion	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050906 Behindertenbeauftragte/r

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	359	359
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**359**	**359**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	64.870	56.601	57.300
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28	21	3
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	28	21	6
	6832010	Telefonkosten VB 9221	36	27	15
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	13
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	97
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	400
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	16
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	867	654	0
	66	Abschreibungen	16	372	371
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**68.846**	**60.697**	**58.231**
		Verwaltungsergebnis	**-68.846**	**-60.337**	**-57.872**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-68.846**	**-60.337**	**-57.872**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-68.846**	**-60.337**	**-57.872**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.059	29.973	29.193
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-31.059**	**-29.973**	**-29.193**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-99.905**	**-90.310**	**-87.064**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern im Landkreis - Beseitigung bestehender Benachteiligungen und Diskriminierung von Frauen - Planung der institutionellen und kommunalisierten Mittel an Fachstellen sowie Qualitätssicherung deren fachlichen Arbeit - Verwalten der Betriebskostenzuschüsse für das Frauenhaus und die Beratungsstelle - Geschäftsführung des Netzwerkes Gewaltschutz - Vernetzung und Kooperation mit arbeitsmarktpolitischen Akteuren in der Region und in Hessen - Vernetzung und Kooperation mit frauenpolitischen Akteuren wie die kommunalen Frauenbeauftragten, den Beratungsstellen und den Familien-, Mütter- und Frauenzentren im Landkreis - Öffentlichkeitsarbeit für Einwohnerinnen und Einwohner des Landkreises (Newsletter, Printmedien, Internet, Fachtagungen, Veranstaltungen, Vorträge)	
Produktverantwortlichkeit	9111 Büro für Chancengleichheit	
Produktziel	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männdern im Landkreis	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, HV, HKO, AGG, EU-Richtlinien und EU-Verträge, SGB II, III und XII, Gewaltschutzgesetz, KA-Beschlüsse, Ziele des Büros für Chancengleichheit (Frauenkommission)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	0	112
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	100.000	200.000	73.097
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	306.086	306.086	737.161
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	3.645
		Summe der ordentlichen Erträge	**406.086**	**506.086**	**814.014**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	151.528	114.193	94.206
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	160	112	4
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	7.200	10.000	1.967
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	360	252	574
	6832010	Telefonkosten VB 9221	240	168	155
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	562
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.400	6.400	3.391
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.200	1.200	3.535
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	9
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	188
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	800	560	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	600	600	0
	66	Abschreibungen	51	0	33
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.266.086	1.295.995	1.493.214
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.434.625**	**1.429.480**	**1.597.839**
		Verwaltungsergebnis	**-1.028.539**	**-923.394**	**-783.824**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.028.539**	**-923.394**	**-783.824**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.028.539**	**-923.394**	**-783.824**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.057	51.526	49.882
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-72.057**	**-51.526**	**-49.882**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.100.596**	**-974.920**	**-833.706**

Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel, inklusive aufgestocktes Sozialbudget.
5478200	Kostenerstattungen von anderen Gebietskörperschaften, wenn Personen im Frauenhaus Zuflucht suchen, deren bisheriger gewöhnlicher Aufenthaltsort außerhalb des Landkreises lag. Aufgrund von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre und veränderter Erstattungsvereinbarungen wird der Ansatz reduziert.
6133000	Honorare für Veranstaltungen im Landkreis.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit für diverse Veranstaltungen und Themenschwerpunkte.
6862000	Gästebewirtung und Präsentation (1.000 Euro), sonstige Aufwendungen, Präsente, Jubiläen (200 Euro).
6910000	Mitgliedsbeiträge für die Landesarbeitsgemeinschaft (LAG) der hessischen Frauenbüros, die Vernetzungsstelle und die Bundesarbeitsgemeinschaft der kommunalen Frauenbüros (BAG) und Gleichstellungsstellen.
7128000	Dieser Ansatz enthält die Weitergabe der kommunalisierten Mittel des Landes inklusive dem aufgestockten Sozialbudget (306.086 Euro, siehe SK 5421000). Ferner werden in diesem Bereich die Betriebskostenzuschüsse für beide Frauenhäuser und die Fachberatungsstelle bei häuslicher Gewalt, in Höhe von 690.000 Euro (inkl. Anpassung durch Tariferhöhung (jährlich 3%) und die Zuschüsse als Kofinanzierung der kommunalisierten Landesmittel bzw. im Rahmen der institutionellen Förderung gemäß Leistungsvereinbarungen (270.000 Euro) berücksichtigt.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung und Begleitung von Geflüchteten im Alltag - Hilfestellung bei Anträgen und Formularen - Hilfe bei Ämtergängen - Einzelfallhilfe - Zuweisung und Unterbringung von Geflüchteten - Anleitung zur Hausordnung - Vermittlung und Schlichtung bei Konflikten - Förderung von Arbeits- und Beschäftigungsmöglichkeiten - Unterstützung bei der Wohnungssuche - Führen von Belegungslisten	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Unterstützen und Fördern von Geflüchteten zur Steigerung der sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Kompetenz - Informieren der Geflüchteten über spezifische, wohnortnahe und niedrigschwellige Hilfen und Angebote	
Kennzahlen	Anzahl der betreuten Personen zum Stichtag 31.12. Plan 2027: 3.296 Plan 2026: 3.476 Ist 2025: 3.769 Ist 2024: 4.185	
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse, LAufnG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.818.826	1.925.586	1.548.739
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	40.920
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.289	1.176	636
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	19.041	13.524	13.069
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.676	1.450	1.414
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.438	823	3.482
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.879	2.430	1.785
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	20.356
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	22
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5.156	4.704	3.471
	66	Abschreibungen	2.186	1.906	2.012
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	947.200	1.072.500	1.370.088
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.801.691**	**3.024.100**	**3.005.991**
		Verwaltungsergebnis	**-2.801.691**	**-3.024.100**	**-3.005.991**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.801.691**	**-3.024.100**	**-3.005.991**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	7.476
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.476**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.801.691**	**-3.024.100**	**-3.013.467**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	796.411	824.485	807.764
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-796.411**	**-824.485**	**-807.764**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.598.101**	**-3.848.585**	**-3.821.232**

Produkt 050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge

Konten	Erläuterung
7172000	Aufwendungen für die soziale Betreuung der Flüchtlinge durch Städte und Gemeinden des Landkreises. Es wurden die geringeren Zuweisungszahlen aber auch die Tariferhöhungen berücksichtigt.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050909 Wohnungsnotfälle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Das Angebot der Fachstelle richtet sich an - Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Menschen - Menschen, die über keine gesicherte und angemessene Wohnung verfügen und die bei der Wohnraumsuche besonders benachteiligt sind - Menschen, die keinen Zugang oder kein Vertrauen in Hilfsangebote haben - Menschen, die sozial ausgegrenzt, resigniert, ohne Perspektive sind Ko-Förderung "EHA-2-0104 Wände.Punkt" zur Erfüllung der Voraussetzungen für die Förderung des Programms aus dem Europäischen Sozialfonds Plus (ESF Plus)	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Leistung präventiver Arbeit im Sinne der Beratung, Betreuung und Begleitung für obdach- und wohnungslose Menschen - Unterstützung von Langzeitwohnungslosen sowie von Wohnungslosigkeit Bedrohten (z.B. in Folge einer Räumungsklage) - Beseitigung von "Lücken" vorhandener Unterstützungssysteme, die in diesem Aufgabengebiet nicht greifen	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreisausschusses vom 01.10.2024 (Vorlage 4838-2024/DaDi)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050909 Wohnungsnotfälle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	2	2
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**2**	**2**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	39.082	2.110
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	924	7.998
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	48	21
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	1.248	937
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	13
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	5.000	5.000	1.396
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	56	60
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	200	732
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	49	50
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	24
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	1
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	33
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	437	255
	66	Abschreibungen	0	573	469
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	11.813	11.011	7.670
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**16.813**	**58.628**	**21.772**
		Verwaltungsergebnis	**-16.813**	**-58.626**	**-21.771**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-16.813**	**-58.626**	**-21.771**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-16.813**	**-58.626**	**-21.771**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	31.946	29.557
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-31.946**	**-29.557**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-16.813**	**-90.572**	**-51.327**

Produkt 050909 Wohnungsnotfälle

Konten	Erläuterung
6779000	Kostenübernahme Mieterschutzbriefe für das gesamte Sozialdezernat.
7128000	Fachstelle für Wohnungsnotfälle, Aufwendungen gemäß Zuwendungsvertrag (Dynamisierung vertraglich bis 2028 vereinbart).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	547	Erträge aus Transferleistungen	570.000	843.000	633.646
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	159.308	159.308	159.308
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	53	53
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	204
		Summe der ordentlichen Erträge	**729.308**	**1.002.361**	**793.212**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.080.623	1.846.895	1.890.843
	644-646	Versorgungsaufwendungen	147.989	272.892	435.299
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377.255	58.794	64.348
	66	Abschreibungen	12.504	16.530	13.540
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	120.197	104.197	104.197
	72	Transferaufwendungen	33.182.000	31.806.500	30.192.565
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**35.920.712**	**34.105.809**	**32.700.794**
		Verwaltungsergebnis	**-35.191.404**	**-33.103.448**	**-31.907.582**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-35.191.404**	**-33.103.448**	**-31.907.582**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-35.191.404**	**-33.103.448**	**-31.907.582**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	712.748	915.618	846.711
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-712.748**	**-915.618**	**-846.711**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-35.904.153**	**-34.019.066**	**-32.754.293**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051001 Medizinische Rehabilitation

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Leistungen zur medizinischen Rehabilitation - Ergänzende Leistungen wie - Krankengeld, Versorgungskrankengeld, Verletztengeld, Übergangsgeld, Ausbildungsgeld oder Unterhaltsbeihilfe - Beiträge und Beitragszuschüsse a) zur Krankenversicherung nach Maßgabe des Fünften Buches, des Zweiten Gesetzes über die Krankenversicherung der Landwirte sowie des Künstlersozialversicherungsgesetzes b) zur Unfallversicherung nach Maßgabe des Siebten Buches c) zur Rentenversicherung nach Maßgabe des Sechsten Buches sowie des Künstlersozialversicherungsgesetzes d) zur Bundesagentur für Arbeit nach Maßgabe des Dritten Buches e) zur Pflegeversicherung nach Maßgabe des Elften Buches - ärztlich verordneter Rehabilitationssport in Gruppen unter ärztlicher Betreuung und Überwachung, einschließlich Übungen für behinderte oder von Behinderung bedrohten Frauen und Mädchen, die der Stärkung des Selbstbewusstseins dienen - ärztlich verordnetes Funktionstraining in Gruppen unter fachkundiger Anleitung und Überwachung - Reisekosten sowie - Betriebs- oder Haushaltshilfe und Kinderbetreuungskosten	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 109 i.V.m. §§ 42 und 64 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051001 Medizinische Rehabilitation

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.601	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6	0	0
	6051010	Strom VB 9221	8	0	0
	6055010	Treibstoffe VB 9221	4	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	3	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	154	0	0
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	24	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	500	0	0
	6710010	Leasing VB 9221	9	0	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3	0	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2	0	0
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	20	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	7	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	45	0	0
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	5	0	0
	66	Abschreibungen	26	0	0
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	6.000	6.000	3.189
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**12.419**	**6.000**	**3.189**
		Verwaltungsergebnis	**-12.419**	**-6.000**	**-3.189**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-12.419**	**-6.000**	**-3.189**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-12.419**	**-6.000**	**-3.189**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-12.419**	**-6.000**	**-3.189**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051002 Teilhabe an Bildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfen zur Schulbildung - Integrationshelfer Regelschule - Integrationshelfer Förderschule - Fahrtkosten Schule - Leistungen für Familienheimfahrten - Leistungen über Tag und Nacht - Hilfe zum Lebensunterhalt bei Unterbringung über Tag und Nacht - Grundsicherung bei Unterbringung über Tag und Nacht - Systemische Schulbegleitung	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. mit Teilhabeassistenzen in Regel- und Förderschulen Plan 2027: 360 Plan 2026: 360 Ist 2025: 370 Ist 2024: 369	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 112 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051002 Teilhabe an Bildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	20.000	20.000	12.642
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	430.000	725.000	434.086
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	50.000	50.000	52.846
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	32	32
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	159
		Summe der ordentlichen Erträge	**500.000**	**795.032**	**499.765**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.279.037	1.146.283	1.188.251
	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.453	154.860	251.062
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.722	832	372
	6051010	Strom VB 9221	2.161	0	0
	6055010	Treibstoffe VB 9221	1.205	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	86	0	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	861	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	44.264	21.865	16.411
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	499	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	6.935	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	143.425	0	0
	6710010	Leasing VB 9221	2.583	0	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	235
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	775	0	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	69	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	603	982	1.058
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	5.683	3.494	12.830
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.066	865	881
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.525
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	15
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	582
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	12.829	7.654	4.468
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.378	0	0
	66	Abschreibungen	7.529	10.036	8.220
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	22.886.500	20.921.500	20.480.588
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	86	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**24.476.750**	**22.268.371**	**21.967.499**
		Verwaltungsergebnis	**-23.976.750**	**-21.473.339**	**-21.467.734**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-23.976.750**	**-21.473.339**	**-21.467.734**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-23.976.750**	**-21.473.339**	**-21.467.734**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	431.044	555.781	513.950
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-431.044**	**-555.781**	**-513.950**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-24.407.794**	**-22.029.120**	**-21.981.684**

Produkt 051002 Teilhabe an Bildung

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattungen von der BAföG-Stelle und den Pflegekassen bei Internatsfällen (150.000 Euro) sowie von sonstigen Leistungsträgern (10.000 Euro). Darüber hinaus enthält der Ansatz Erstattungen nach § 27c SGB XII (270.000 Euro).
5470500	Die Rückzahlung gewährter Hilfen ist sehr stark abhängig von wenigen Einzelfällen. Einem Ertrag an der Stelle ist immer ein Aufwand vorausgegangen.
7255000	Hilfen zur Schulbildung beinhalten die Nachmittagsförderung im Rahmen der angemessenen Schulbildung und Aufwendungen für Therapien z.B. Autismustherapien mit insgesamt 650.000 Euro. Integrationshelfer Regelschule, die Kosten je Leistungsbezieher (165) werden mit 35.876 Euro und insgesamt 6.000.000 Euro angenommen. Die Integrationshelfer Förderschule werden mit 28.471 Euro je Leistungsbezieher (195) und insgesamt 5.300.000 Euro geplant. Fahrtkosten Schule insgesamt 2.565.000 Euro, hierin sind für den Bereich der Eingliederungshilfe aus dem SGB IX 465.000 Euro enthalten. Weitere 2,1 Mio. Euro werden an den Schulservice erstattet (Erträge hierzu dort entsprechend). Leistungen für Familienheimfahrten (1.500 Euro), Leistungen bei Unterbringung über Tag und Nacht (4.100.000 Euro), die Kosten je Leistungsbezieher (40) sind mit 102.617 Euro kalkuliert. Hilfe zum Lebensunterhalt bei Unterbringung über Tag und Nacht (250.000 Euro) 100 % Kostenerstattung auf SK 5470300, Grundsicherung bei Unterbringung über Tag und Nacht (20.000 Euro) 100 % Kostenerstattung auf SK 5470300. Die Ausweitung des Angebotes für systemische Schulbegleitung im SGB IX durch die Beteiligung weiterer Schulen und zusätzliche Klassen an bereits teilnehmenden Schulen sowie die Verschiebung der Ansätze von den Integrationshelfern ergeben einen Ansatz von insgesamt 4.000.000 Euro.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Leistungen für Wohnraum in einer eigenen Wohnung - Leistungen für Wohnraum in einer besonderen Wohnform - Leistungen für Wohnraum in einer Wohngemeinschaft - Assistenzleistungen in Form vollständiger und teilweiser Übernahme von Handlungen zur Alltagsbewältigung - Assistenzleistungen zur eigenständigen Alltagsbewältigung - Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie - Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten - Leistungen zur Förderung der Verständigung - Leistungen für ein Kraftfahrzeug - Leistungen zur Beförderung insbesondere durch einen Beförderungsdienst - Hilfsmittel im Rahmen der Sozialen Teilhabe - Besuchsbeihilfe - Leistungserbringung nach § 14 SGB IX - Zuschüsse für laufende Zwecke	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 113 SGB IX i.V.m. §§ 77-84 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	0	1.782
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	10.000	13.000	0
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	5.000	5.000	2.475
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	42.330	42.330	42.330
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	7	7
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	23
		Summe der ordentlichen Erträge	**57.330**	**60.337**	**46.616**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	236.914	238.801	242.817
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.444	34.791	56.279
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	324	175	78
	6051010	Strom VB 9221	407	0	0
	6055010	Treibstoffe VB 9221	227	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	16	0	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	162	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	8.328	4.599	3.452
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	94	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.305	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	26.986	0	0
	6710010	Leasing VB 9221	486	0	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	49
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	146	0	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	13	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	113	207	223
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.069	735	2.699
	6832010	Telefonkosten VB 9221	389	182	185
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	541
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	3
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	122
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.414	1.610	940
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	259	0	0
	66	Abschreibungen	1.417	2.111	1.729
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	42.330	42.330	42.330
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	61.867	61.867	61.867
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	947.500	1.037.000	717.863
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	16	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.349.225**	**1.424.407**	**1.131.177**
		Verwaltungsergebnis	**-1.291.895**	**-1.364.071**	**-1.084.561**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.291.895**	**-1.364.071**	**-1.084.561**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.291.895**	**-1.364.071**	**-1.084.561**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	81.457	116.106	107.313
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-81.457**	**-116.106**	**-107.313**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.373.352**	**-1.480.176**	**-1.191.874**

Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für familienentlastende Dienste.
7128000	Weiterleitung der Landesmittel (5421000) an den Familienentlastenden Dienst (FeD) Lebenshilfe Dieburg e.V. und Stiftung Nieder-Ramstädter Diakonie.
7178000	Aufwendungen für externe Beratungsangebote an die Lebenshilfe Dieburg e.V. und Stiftung Nieder-Ramstädter Diakonie.
7255000	In diesen Aufwendungen sind Assistenzleistungen für Erwachsene (800.000 Euro), für Wohnraum oberhalb der Angemessenheitsgrenze nach § 42a SGB XII für erwachsene Menschen mit Behinderung (5.000 Euro) sowie Leistungen für ein Kraftfahrzeug (10.000 Euro) geplant. Weiterhin sind Aufwendungen für behinderte Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien von 110.000 Euro vorgesehen. Zudem werden für die Förderung der Verständigung (Gebärdendolmetscher und unterstützende Kommunikation), Hilfsmittel, Besuchsbeihilfen für Angehörige zum Besuch der Kinder und Jugendlichen in besonderen Wohnformen 22.500 Euro geplant.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Abwendung einer drohenden Behinderung oder Verlangsamung des fortschreitenden Verlaufs einer Behinderung - Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. im Bereich Frühförderung Plan 2027: 460 Plan 2026: 460 Ist 2025: 462 Ist 2024: 499 in Kita's mit Einzelintegration Plan 2027: 240 Plan 2026: 245 Ist 2025: 251 Ist 2024: 291	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	5.000	5.000	3.544
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	50.000	25.000	126.273
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	116.978	116.978	116.978
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	14	14
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	23
		Summe der ordentlichen Erträge	**171.978**	**146.992**	**246.831**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	559.072	461.811	459.776
	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.093	83.241	127.959
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	808	363	163
	6051010	Strom VB 9221	1.014	0	0
	6055010	Treibstoffe VB 9221	566	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	40	0	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	404	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	20.770	9.553	7.170
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	234	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	3.254	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	67.298	0	0
	6710010	Leasing VB 9221	1.212	0	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	103
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	364	0	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	32	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	283	429	462
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.666	1.527	5.605
	6832010	Telefonkosten VB 9221	970	378	385
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	576
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	7
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	254
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.020	3.344	1.952
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	646	0	0
	66	Abschreibungen	3.533	4.385	3.591
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	16.000	0	0
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	9.342.000	9.842.000	8.990.926
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	40	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.082.319**	**10.407.031**	**9.598.929**
		Verwaltungsergebnis	**-9.910.341**	**-10.260.039**	**-9.352.098**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-9.910.341**	**-10.260.039**	**-9.352.098**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-9.910.341**	**-10.260.039**	**-9.352.098**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	200.248	243.731	225.448
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-200.248**	**-243.731**	**-225.448**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-10.110.589**	**-10.503.769**	**-9.577.546**

Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für die Frühförderung.
7255000	Es handelt sich um heilpädagogische Maßnahmen wie z.B. Therapien, Tagespflegestellen zur Vorbereitung auf einen Kita-Besuch sowie stationäre heilpädagogische Maßnahmen (270.000 Euro), Kita mit Einzelintegration 0 bis unter 3 Jahre (150.000 Euro), Kita mit Einzelintegration 3 Jahre bis zum Schulalter (7 Mio. Euro), Frühförderung (1,9 Mio. Euro) und Fahrtkosten für die Integration Kita (22.000 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.000	441.700	372.603
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.000	10.900	15.674
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.119.800	679.700	1.144.037
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	13.787.440	14.244.490	20.177.499
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.766.519	1.905.589	2.232.172
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.277	5.676	4.888
	53	Sonstige ordentliche Erträge	321.000	269.460	859.440
		Summe der ordentlichen Erträge	**17.399.036**	**17.557.515**	**24.806.316**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	13.711.533	12.125.308	12.116.170
	644-646	Versorgungsaufwendungen	531.058	487.045	624.247
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.577.271	3.746.913	3.149.066
	66	Abschreibungen	240.091	158.640	220.764
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.087.158	1.160.231	911.993
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	99.193.920	94.377.137	99.072.542
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	239.095	238.669	238.657
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**118.580.127**	**112.293.945**	**116.333.444**
		Verwaltungsergebnis	**-101.181.091**	**-94.736.430**	**-91.527.127**
	56,57	Finanzerträge	899.100	899.100	899.357
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**899.357**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-100.281.991**	**-93.837.330**	**-90.627.770**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	10.923
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10.923**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-100.281.991**	**-93.837.330**	**-90.638.694**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.900.995	4.300.009	4.261.795
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.900.995**	**-4.300.009**	**-4.261.795**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-105.182.986**	**-98.137.339**	**-94.900.489**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	235.000	215.000	43.450
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.243.000	1.254.000	1.195.042
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.576.353	1.714.503	2.030.795
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.153
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.054.353**	**3.183.503**	**3.272.441**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.779.562	1.586.992	1.582.596
	644-646	Versorgungsaufwendungen	101.035	95.146	116.144
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452.882	444.508	384.877
	66	Abschreibungen	15.243	12.856	5.760
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	263.603	318.603	260.178
	72	Transferaufwendungen	7.499.126	7.532.600	7.015.178
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122	135	98
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.111.575**	**9.990.842**	**9.364.834**
		Verwaltungsergebnis	**-7.057.222**	**-6.807.339**	**-6.092.393**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.057.222**	**-6.807.339**	**-6.092.393**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	16
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-16**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.057.222**	**-6.807.339**	**-6.092.409**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.092.882	567.632	564.531
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.092.882**	**-567.632**	**-564.531**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.150.104**	**-7.374.972**	**-6.656.941**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schutz von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen - Operationale Verantwortung für das Betriebserlaubnisverfahren und die Fachaufsicht über Kindertagesstätten und Heime durch Fachberatung von Trägern und pädagogischen Kräften in Einrichtungen während der Planung und Betriebsführung - Sicherstellung des Förderauftrags von Kindertageseinrichtungen - Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kinderbetreuungsplatz (inkl. eventueller Schadensersatzanspüche) - Prüfung der Rahmenbedingungen für Integrationsplätze, Stellungnahmen an das Sozialamt, Hilfeplangespräche und Koordination der beteiligten Institutionen - Entwicklung, Organisation, Durchführung von zielgruppen- und themenorientierten Fortbildungen und Information der pädagogischen Kräfte in Einrichtungen - Initiieren und Gestalten von Arbeitskreisen - Aufbau und Weiterentwicklung von Netzwerken - Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten und Horten - Antragsbearbeitung, Bescheide, Widerspruchsverfahren - Kindergartenbeiträge SGB VIII für SGB II Empfänger Regelbetreuung	
Produktverantwortlichkeit	9053 Jugendamt - Amtsleitung 9530 Jugendamt - Verwaltung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, HKJGB, Hess. Rahmenvereinbarung Integrationsplatz	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	235.000	215.000	43.450
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	16.000	16.000	15.081
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	815
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	0	0	9.274
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	27.000	38.000	26.568
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	0	570
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	239
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	1.040
		Summe der ordentlichen Erträge	**278.000**	**269.000**	**97.035**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.071.416	669.969	786.724
	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.344	26.730	35.594
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.250	1.650	693
	6051010	Strom VB 9221	1.569	1.155	1.335
	6055010	Treibstoffe VB 9221	875	660	605
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	7
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	62	58	51
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	74.500	49.500	33.832
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	3.000	6.000	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	625	0	177
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	4
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	32.131	30.151	27.238
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	362	319	96
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	5.034	4.070	3.786
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	104.113	81.807	79.078
	6710010	Leasing VB 9221	1.875	2.090	1.988
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	78
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	563	495	358
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	50	36	18
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	437	687	192
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	4.125	852	4.186
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.500	1.166	1.292
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.106
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	4.500	3.500	643

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	117
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	4.500	500	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	276
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.313	7.656	5.793
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.000	798	683
	66	Abschreibungen	10.023	5.809	9.063
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	30.000	0
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	75.000	100.000	3.300
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	1.298.526	1.287.000	1.139.013
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.125
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	62	55	40
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.734.756**	**2.312.714**	**2.139.497**
		Verwaltungsergebnis	**-2.456.756**	**-2.043.714**	**-2.042.462**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.456.756**	**-2.043.714**	**-2.042.462**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	7
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.456.756**	**-2.043.714**	**-2.042.468**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	794.206	245.190	243.629
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-794.206**	**-245.190**	**-243.629**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.250.962**	**-2.288.904**	**-2.286.098**

Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Konten	Erläuterung
5470100	Teilnahmebeiträge für Fortbildungen externer Fachkräfte im Bereich Kindertagesstätten und Heime.
5481011	Personalkostenerstattung durch das Land für die Kindergarten- und Kindertagesstätten Fachberatung sowie für die Fachberatung Qualitätspauschale Bildungs- und Erziehungsplan (BEP). Die Förderung durch das Land Hessen wurde 2026 erhöht.
6133000	Honorarkosten für Fortbildungen für Fachkräfte freier Träger (40.000 Euro) und zur Vernetzung und Begleitung der zwölf bisher qualifizierten Familienzentren (2.500 Euro). Der Betrag für die Familienzentren reduziert sich 2027, da keine Neuauflage des Förderprogramms "Kitas auf dem Weg zum Familienzentrum" erfolgt, sondern stattdessen bereits bestehende Strukturen und Kooperationen fortgesetzt werden. Ab 2027 werden 32.000 Euro für Honorarkosten für das Projekt inklusives Arbeiten in der Kinderbetreuung bereitgestellt.
6139000	Aufwendungen Fremdleistungen im Bereich der Qualifizierungsmaßnahmen (1.000 Euro) und der Begleitung der Familienzentren (500 Euro). Die Abplanung im Bereich der Qualifizierungsmaßnahmen kann durch eine vermehrte Nutzung der Räumlichkeiten der Kitas bzw. Familienzentren" erfolgen. Der Betrag für die Familienzentren reduziert sich 2027, da keine Neuauflage des Förderprogramms "Kitas auf dem Weg zum Familienzentrum erfolgt, sondern stattdessen bereits bestehende Strukturen und Kooperationen fortgesetzt werden. Im Bereich inklusives Arbeiten in der Kinderbetreuung werden ab 2027 1.500 Euro geplant.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Familienzentren (500 Euro) sowie im Bereich der Fortbildungsveranstaltungen für externe Fachkräfte aus Kindertagesstätten (2.000 Euro). Der Betrag für die Familienzentren reduziert sich 2027, da keine Neuauflage des Förderprogramms "Kitas auf dem Weg zum Familienzentrum" erfolgt, sondern stattdessen bereits bestehende Strukturen und Kooperationen fortgesetzt werden. Ab 2027 2.000 Euro Öffentlichkeitsarbeit für das Projekt inklusives Arbeiten in der Kinderbetreuung.
7128000	Ansatz bis 2026 für Relaunch der Familienzentren. Ansatz entfällt ab 2027, da keine Neuauflage des Förderprogramms "Kitas auf dem Weg zum Familienzentrum" stattfindet.
7178000	Schadenersatzansprüche aus Rechtsansprüchen §24 SGBVIII, die Übernahme durch die Versicherung wird nicht mehr gewährt. Eine aktualisierte Auswertung der Betreuungssituation in den Kommunen zu Beginn der Kita-Jahre 2026/2027 hat ergeben, dass sich diese weiter verbessert hat. Da entgegen der ursprünglichen Annahme bisher keine neuen Klagen eingereicht wurden kann der Ansatz reduziert werden.
7251000	Ansatz enthält die Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten nach dem SGB VIII (587.826 Euro), sowie die Schulbetreuungskosten nach dem SGB VIII (710.700 Euro). Der Ansatz antizipiert für 2027 einen Anstieg von 2% der Beiträge aufgrund von Gehaltsanpassungen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verfahren zur Pflegeerlaubniserteilung für Tagespflegepersonen - Prüfung der persönlichen Eignung und der Betreuungsräume - Erarbeitung von Standards für das Qualifizierungs- und Überprüfungsverfahren - Beratung von Tagespflegepersonen und nachfragenden Eltern - Wahrnehmung der Aufgaben des Schutzes von Kindern in Tagespflege vor Gewalt und Missbrauch - Gewährung der laufenden Geldleistung für Tagespflegepersonen, - Abwicklung des Verfahrens zur Gewährung von Landeszuschüssen (kommunalisierter Mittel im Sozialbereich) - Durchführung des investiven Förderprogramms zur Schaffung neuer Plätze für Kinder unter 3 Jahren	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, Tagespflege-Satzung des Landkreises	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	1.200.000	1.200.000	1.046.894
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	94.021
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	0	0	1.365
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	0	0	245
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	0	211
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.576.353	1.714.503	2.030.796
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	350
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	1.524
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.776.353**	**2.914.503**	**3.175.406**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	708.147	917.023	795.872
	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.691	68.416	80.551
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.194	2.418	1.015
	6051010	Strom VB 9221	1.498	1.693	1.957
	6055010	Treibstoffe VB 9221	836	967	887
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	11
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	60	85	74
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	40.000	44.500	28.133
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	5.000	617
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	597	0	259
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	6
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	30.692	44.185	39.916
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	346	468	141
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	4.809	5.964	5.549
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	99.448	119.884	115.885
	6710010	Leasing VB 9221	1.791	3.063	2.913
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	114
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	537	725	525
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	48	52	26
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	418	1.008	282
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.940	1.249	6.134
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.433	1.709	1.893
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	10
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.884
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	6.000	750

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	147
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	218
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	405
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	8.895	11.220	8.489
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	955	1.169	1.001
	66	Abschreibungen	5.220	7.048	-3.303
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	188.603	188.603	256.879
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	6.200.600	6.245.600	5.875.041
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	60	81	59
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.376.819**	**7.678.129**	**7.225.338**
		Verwaltungsergebnis	**-4.600.466**	**-4.763.626**	**-4.049.932**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.600.466**	**-4.763.626**	**-4.049.932**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	10
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.600.466**	**-4.763.626**	**-4.049.942**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	298.676	322.443	320.902
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-298.676**	**-322.443**	**-320.902**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.899.142**	**-5.086.068**	**-4.370.843**

Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für die Förderung in Tagespflege (36.353 Euro). Hinzu kommt eine Landesförderung für Maßnahmen zur Gewinnung, Vermittlung, Beratung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen (140.000 Euro). Hiervon werden 70.000 Euro an den Hausfrauenbund Darmstadt weitergeleitet (SK 7128000). Des Weiteren ist hier die Landesförderung nach Hessischem Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch und Hessischem Kinderförderungsgesetz für Tagespflegepersonen (1.400.000 Euro) enthalten. Der Ansatz 2027 wird entsprechend der Förderbeträge 2026 angesetzt.
5470100	Kostenerstattungsbeiträge der Kindeseltern im Bereich der Tagespflege. Die Zahlen sind aufgrund des weiteren Ausbaus der Krippenplätze rückläufig. Allerdings ist eine Satzungsänderung mit einer Erhöhung des Kostenbeitrags geplant, weshalb die Ansätze von 2026 beibehalten werden.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte im Bereich der Qualifizierung der Tagespflegepersonen. Der Ansatz wird aufgrund eines verminderten Bedarfs reduziert.
6861000	Bei der Öffentlichkeitsarbeit für die Kindertagespflege kann der Ansatz in 2027 reduziert werden.
7128000	Weitergabe der kommunalisierten Mittel an den Hausfrauenbund und pro familia Darmstadt (36.353 Euro, SK 5421000). Zudem werden unter diesem Sachkonto die Aufwendungen für die Leistungen zur Qualifizierung der Tagespflegepersonen geplant (152.250 Euro) dies beinhaltet die Weitergabe der Förderung des Landes Hessen an den Hausfrauenbund, sowie die Aufwendungen für den TTV (Tageseltern Tageskinder Vermittlung) mit dem ein Vertrag zur Vermittlung und Beratung von Tagespflegepersonen besteht.
7250000	Kostenerstattung Tagespflege an die Tagesmütter. Entgegen stehen die Erträge auf dem SK 5470100. Die Zahlen sind aufgrund des weiteren Ausbaus der Krippenplätze rückläufig. Allerdings ist eine Satzungsänderung mit einer Erhöhung des Kostenbeitrags geplant. In Summe kann der Ansatz in 2027 leicht reduziert werden.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	4.100	4.042
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	151.000	151.900	133.091
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000	10.920	13.510
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	944
		Summe der ordentlichen Erträge	**166.000**	**167.120**	**151.588**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	530.123	385.047	442.377
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13	1.133	5.023
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.081	227.958	212.067
	66	Abschreibungen	5.222	5.026	4.176
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	395.000	395.920	354.765
	72	Transferaufwendungen	21.000	21.000	9.945
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	40	29
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.187.481**	**1.036.126**	**1.028.386**
		Verwaltungsergebnis	**-1.021.481**	**-869.006**	**-876.798**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.021.481**	**-869.006**	**-876.798**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	4
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-4**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.021.481**	**-869.006**	**-876.803**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	200.247	161.221	160.861
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-200.247**	**-161.221**	**-160.861**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.221.729**	**-1.030.227**	**-1.037.665**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse zur außerschulischen Bildung - Zuschüsse für Angebote und Maßnahmen der "Außerschulischen Bildung" für Vereine und Verbände. Zuschüsse können Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen sowie Orts- und Stadtjugendringen erhalten, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind. Jugendbildungswerk - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendbildungswerk" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet und die Erstattung der Landesmittel (Lotto-Toto) werden abgerechnet. Seminare der außerschulischen Bildungsarbeit - Maßnahmen des Jugendbildungswerk zur außerschulischen politischen Bildung werden durchgeführt, z.B. kulturelle Jugendbildung (kultur-pädagogische, medienpädagogische), Bildungsurlaube, Schülervertretungsseminare, politische Bildung, Partizipationsgruppen, geschlechtsspezifische Angebote. Medienbildung - Projekte, Veranstaltungen, Workshops, Seminare, Fortbildungen zu den Themen "Medienbildung", "Medienkompetenz" und "Medienpädagogik" werden mit Material und weiteren notwendigen Anschaffungen ausgestattet. Honorarkräfte für die Projekte werden eingesetzt und abgerechnet. DEXT-Fachstelle - Anlaufstelle für Erstberatung mit dem Schwerpunkt Demokratiebildung zur Prävention von Rassismus und Extremismus. - Entwicklung eines Handlungskonzepts gegen Rassismus und Extremismus und Durchführung einer regionale Sozialraum- und Bedarfsanalyse im Landkreis Darmstadt-Dieburg. Vernetzung mit regionalen und überregionalen Akteuren. - Initiierung, Koordination, Durchführung und Förderung von Angeboten, Projekten, Fortbildungen, Workshops und Fachveranstaltungen für Jugendliche, junge Erwachsene und Erwachsene.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 21.10.2014 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	142.000	142.900	124.587
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	1.025
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	93
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	403
		Summe der ordentlichen Erträge	**142.000**	**142.900**	**126.107**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	302.152	178.133	226.703
	644-646	Versorgungsaufwendungen	8	595	2.636
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	480	639	268
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	750	1.000	327
	6051010	Strom VB 9221	602	447	517
	6055010	Treibstoffe VB 9221	336	256	234
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	3
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	24	22	20
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	78.400	79.850	76.454
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	4.250	5.000	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	240	0	68
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	2
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	12.338	11.677	10.549
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	139	124	37
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.933	1.576	1.466
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	230
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	39.979	31.682	30.625
	6710010	Leasing VB 9221	720	809	770
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	30
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	216	192	139
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	19	14	7
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	168	266	75
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.584	330	1.621
	6832010	Telefonkosten VB 9221	576	452	500
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	3
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	432
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	5
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	39

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	107
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	3.576	2.965	2.243
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	384	309	265
	66	Abschreibungen	2.099	1.862	1.683
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.000	8.000	6.991
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	24	21	16
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**458.999**	**326.220**	**365.063**
		Verwaltungsergebnis	**-316.999**	**-183.320**	**-238.956**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-316.999**	**-183.320**	**-238.956**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	3
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-3**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-316.999**	**-183.320**	**-238.958**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.791	83.969	83.357
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-118.791**	**-83.969**	**-83.357**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-435.790**	**-267.290**	**-322.316**

Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Konten	Erläuterung
5481011	Kostenerstattungen aus der Landesförderung Einnahmen Lotto-Totto an das Jugendbildungswerk (93.000 Euro). Für 2027 ist derAntrag zur Förderung der Dext-Fachstelle bereits bewilligt (49.000 Euro).
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen des Bereichs Jugendbildungswerk (8.400 Euro), des Bereichs Medienbildung (68.900 Euro). Der Mehraufwand im Bereich der Medienbildung resultiert aus einer Umplanung vom Sachkonto 6012000. Im Bereich der Dext-Fachstelle entsprechen die Ansätze dem Finanzierungsplan und liegen deutlich unter den Ansätzen des Vorjahres (1.100 Euro).
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten bei Seminaren des Jugendbildungswerkes. Ansatz auf Höhe von 2025 herabgesetzt. Das Team des Jugendbildungswerkes ist seit Mitte 2026 neu zusammengesetzt und langjährige Vakanzen bestehen nicht mehr. Vor dem Hintergrund der Herausforderungen des inklusivem SGB VIII, der hohen Bedarfe der Zielgruppe der 12 - 21 Jährigen im Landkreis, ist davon auszugehen, dass die Mittel im Zuge der personellen und inhaltlichen Neuausrichtung des Jugendbildungswerkes ausgeschöpft werden.
7128000	Zuschüsse für 'Außerschulische Bildung' der Vereine und Verbände.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse "Fahrten und Lager", "Kinderfreizeiten" und "Ferienspiele" - Zuschüsse für "Fahrten und Lager", "Kinderfreizeiten" im In- und Ausland (Vereine, Kirchen, Verbände) sowie die "Ferienspiele" der Städte und Gemeinden (Verteilung Landeszuwendung) werden hierüber ausgezahlt. Fachtage Vereine/Verbände - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet. Maßnahmen der Jugendarbeit zur Qualifizierung der ehren- und hauptamtlichen Mitarbeiter der Vereine, Verbände, Kirchen und Kommunen werden durchgeführt. Die Qualifikation zum Erwerb der Juleica (Jugendleitercard) wird hierüber finanziert.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 43 - 48 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien für die Förderung von Ferienfreizeiten im Landkreis Darmstadt-Dieburg gemäß § 11 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes (SGB VIII), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 21.10.2014 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg, Richtlinien für die Förderung von Ferienfreizeiten im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinie vom 30.11.1999, geändert durch Beschlüsse des Kreisausschusses am 03.12.2002, 17.12.2013.	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	10.000	10.920	10.760
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	23
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	100
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.000**	**10.920**	**10.883**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	50.364	52.495	46.076
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1	148	656
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	78	159	67
	6051010	Strom VB 9221	98	111	129
	6055010	Treibstoffe VB 9221	55	64	58
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	1
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	4	6	5
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	750	750	300
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	250	250	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	39	0	17
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.005	2.905	2.625
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	23	31	9
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	314	392	365
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	6.497	7.883	7.620
	6710010	Leasing VB 9221	117	201	192
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	7
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	35	48	35
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	3	3	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	27	66	19
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	257	82	403
	6832010	Telefonkosten VB 9221	94	112	124
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	96
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	27
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	581	738	558
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	62	77	66
	66	Abschreibungen	341	463	419
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	10.000	10.920	10.760

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	90.000	90.000	70.959
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	19.000	19.000	8.906
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	4	5	4
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**180.999**	**186.910**	**150.513**
		Verwaltungsergebnis	**-170.999**	**-175.990**	**-139.630**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-170.999**	**-175.990**	**-139.630**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	1
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-1**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-170.999**	**-175.990**	**-139.630**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.364	20.153	20.006
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-20.364**	**-20.153**	**-20.006**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-191.363**	**-196.143**	**-159.636**

Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Konten	Erläuterung
5421000	Landesförderung zur Förderung von Ferienfreizeiten der Städte und Gemeinden. Der Ansatz 2027 entspricht der Inaussichtstellung des RP Kassel in 2026.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen für Fachtage der Vereine/Verbände.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten für Fachtage der Vereine/Verbände.
7122000	Zuschüsse für Ferienspiele der Städte und Gemeinden (SK 5421000). Der Ansatz 2027 entspricht der Inaussichtstellung des RP Kassel in 2026.
7128000	Zuschüsse für Fahrten und Lager im In- und Ausland an Vereine, Kirchen und Verbände. Durch die Erhöhung der Fördersätze in der letzten Änderung der Förderrichtlinien, werden die Mittel bei gleichbleibender Antragslage ausgeschöpft werden.
7250000	Übernahme der Kosten für Kinderfreizeiten von Familien, die den Kostenbeitrag nicht leisten können. Durch die Erhöhung der Fördersätze in der letzten Änderung der Förderrichtlinien, werden die Mittel bei gleichbleibender Antragslage ausgeschöpft werden.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse zur Internationalen Jugendbegegnung - Zuschüsse für Angebote und Maßnahmen der "Internationalen Jugendbegegnungen" im In- und Ausland können Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen sowie Orts- und Stadtjugendringen erhalten, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind. Internationales Musiccamp/Internationale Bildungsangebote - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" und "Jugendbildungswerk" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet. Maßnahmen der "Internationalen Bildungsangebote" und "Verschwisterung von Landkreisen" werden durchgeführt, z.B. Bildungsurlaub.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg, Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 16.01.2018 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	5.000	4.100	4.042
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	9.000	9.000	7.480
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	2.750
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	17
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	74
		Summe der ordentlichen Erträge	**14.000**	**13.100**	**14.363**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	18.583	30.008	35.457
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	109	483
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	30	117	49
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	600	250
	6051010	Strom VB 9221	38	82	95
	6055010	Treibstoffe VB 9221	21	47	43
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	1
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	1	4	4
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	121
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	12.900	12.900	12.941
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	16.000	11.550	16.028
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	15	0	13
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	771	2.138	1.931
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	9	23	7
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	121	289	268
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	2.499	5.801	5.607
	6710010	Leasing VB 9221	45	148	141
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	6
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	14	35	25
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.800	1.800	1.791
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	1	3	1
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	10	49	14
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	99	60	297
	6832010	Telefonkosten VB 9221	36	83	92
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	72

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	55
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	7
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	20
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	224	543	411
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	24	57	48
	66	Abschreibungen	131	341	308
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.000	2.000	525
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	2.000	2.000	1.040
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	1	4	3
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**57.873**	**71.289**	**78.152**
		Verwaltungsergebnis	**-43.873**	**-58.189**	**-63.789**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-43.873**	**-58.189**	**-63.789**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-43.873**	**-58.189**	**-63.790**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.788	16.794	16.671
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-6.788**	**-16.794**	**-16.671**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-50.661**	**-74.983**	**-80.461**

Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Konten	Erläuterung
5482000	Kostenerstattungen im Bereich Music Camp.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen im Bereich Music Camp.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten im Bereich Music Camp. Mehraufwand, durch Preiserhöhung der Tagessätze im KJH Ernsthofen kompensiert (SK 5003000).
7128000	Zuschüsse für Internationale Jugendbegegnungen im In- und Ausland unter Einbeziehung der Partnerkreise.
7299000	Erstattungen von Teilnahmegebühren an Kooperationspartner.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060204 Mitarbeiterfortbildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schulungen der neben- und hauptamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kinder- und Jugendförderung in gemeinsamen Veranstaltungen in aktuellen jugendspezifischen Themen	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060204 Mitarbeiterfortbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	6
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**7**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	5.518	6.052
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	8	37
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	9	4
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	200	0
	6051010	Strom VB 9221	0	6	7
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	4	3
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	0
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	0	2.000	193
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	0	0	1
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	164	149
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	0	2	1
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	0	22	21
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	446	431
	6710010	Leasing VB 9221	0	11	11
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	3	2
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	4	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	5	23
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	6	7
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	10
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	1
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	2
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	42	32
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	4	4
	66	Abschreibungen	0	26	24
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**8.482**	**7.015**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**-8.482**	**-7.008**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**-8.482**	**-7.008**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**-8.482**	**-7.008**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-8.482**	**-7.008**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Allgemeiner Geschäftsbedarf Dinge des alltäglichen Geschäfts werden über dieses Produkt beglichen: - Anschaffung von Material für die Kinder- und Jugendförderung - Wartungs- und Reparaturkosten der kreisweit eingesetzten Geräte im Seminar-/Veranstaltungsverlauf, die aufgrund der vielen Transporte regelmäßig durchgeführt werden - Materialien zur Öffentlichkeitsarbeit - Erstellung und Druck des Jahresprogramms - Erstellung und Vergabe der Juleica- Card - fachliche Dokumentationen (z.B. Jahresberichte und Broschüren) - Mitgliedsbeiträge in Verbänden und Vereinen (MUK Hessen) - Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen der Kinder- und Jugendförderung (z. B. Grafiker, Künstler etc.), die nicht einzelnen Projekten zuzuordnen sind. Jugendarbeit - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" werden mit Material und Anschaffungen ausgestattet. - Maßnahmen der Jugendarbeit, z.B. "Kidpower (Eltern-Kind-Workshop)" und Kooperationsprojekte in der Region Facharbeitskreise - Die Arbeit der Facharbeitskreise im Kontext "Jugendarbeit" wird unterstützt. Dies sind der Arbeitskreis "Kommunale Jugendarbeit", "AKPM" und "AG-Jungen". Die Durchführung von Tagungen oder Seminaren der Orts- und Stadtjugendförderungen zur Qualifikation und Vernetzung ist hierbei das Ziel. Förderung freier Träger Jugendhilfe - Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen und Orts- und Stadt-jugendringen erhalten Zuschüsse, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind. Landesprogramm "Jugend er-leben" für die Jahre 2025/2026 - Finanzierung bzw. Förderung von Angeboten, Veranstaltungen und und Maßnahmen im Bereich Jugendarbeit, Jugendhilfe und der Jugend- und Schulsozialarbeit, gemäß der Rahmenvereinbarung zur Umsetzung des Landesprogramms.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 16.01.2018 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	200	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	43
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	185
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**200**	**228**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	159.025	118.893	128.090
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4	274	1.213
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	220	294	123
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	1.000	100	688
	6051010	Strom VB 9221	276	206	238
	6055010	Treibstoffe VB 9221	154	118	108
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	8
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	11	10	9
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	485
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	9.350	9.000	4.637
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	1.500	1.750	2.065
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	110	0	31
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	1
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	5.655	5.372	4.853
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	64	57	17
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	886	725	675
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	18.324	14.577	14.090
	6710010	Leasing VB 9221	330	372	354
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	14
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	99	88	64
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	9	6	3
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	77	123	34
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	726	152	746
	6832010	Telefonkosten VB 9221	264	208	230
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	315
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	18
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	49
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.639	1.364	1.032

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	176	142	122
	6910000	Mitgliedsbeiträge	50	50	50
	66	Abschreibungen	2.652	2.333	1.743
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	285.000	285.000	265.531
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	11	10	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**489.611**	**443.224**	**427.644**
		Verwaltungsergebnis	**-489.611**	**-443.024**	**-427.417**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-489.611**	**-443.024**	**-427.417**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	1
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-1**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-489.611**	**-443.024**	**-427.418**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.305	40.305	40.827
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-54.305**	**-40.305**	**-40.827**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-543.916**	**-483.329**	**-468.245**

Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Konten	Erläuterung
5090000	Verkauf von Buttonrohteilen und Broschüren. Ab 2027 kein Ansatz mehr, da die Buttonmaschine nicht mehr im Verleih ist.
6012000	Bedarf für Verpflegung und Seminarmaterial im Bereich der Kinder- und Jugendförderung Allgemein (1.000 Euro) 500 Euro wurden aus dem Produkt 60301 SK 6131000 umgeplant. Der Ansatz für Selbstversorgung im Bereich der Jugendarbeit wird ab 2027 nicht mehr benötigt.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen der Kinder- und Jugendförderung (z.B. Grafiker etc.), die nicht einzelnen Projekten zuzuordnen sind (2.500 Euro), für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen des Bereichs Jugendarbeit (4.350 Euro) sowie für Referentinnen/Referenten bei Tagungen oder Seminaren der Orts- und Stadtjugendpfleger, des Arbeitskreises Parteiliche Mädchenarbeit (AKPM) und der Arbeitsgemeinschaft für Kinder- und Jugendhilfe (AGJ, 2.500 Euro). Der Mehrbedarf bei den nebenamtlichen Mitarbeitern/-innen 2027 resultiert aus einem geplanten Ausbau der Gewaltpräventionsseminare aufgrund eines hohen Bedarfs der Zielgruppe (12 - 27 Jährige).
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten für Tagungen oder Seminare der Orts- und Stadtjugendpfleger, AKPM und AGJ. Die Unterkunfts- und Verpflegungskosten des Bereichs Jugendarbeit werden ab 2027 nicht mehr benötigt.
6910000	Mitgliedsbeitrag für LAG-Mädchenpolitik (Landesarbeitsgemeinschaft).
7128000	Bei dem Ansatz handelt es sich um Zuwendungen zur Förderung freier Träger der Jugendhilfe, insbesondere des Kinderschutzbundes, pro familia und Mäander auf der Basis geschlossener Leistungsverträge (275.000 Euro). Die Mittel werden zur Bereitstellung der Leistungen erfahrener Fachkräfte zur Einschätzung von Kindeswohlgefährdungen benötigt (§§ 8a/8b SGB VIII). Weiterhin sind in diesem Ansatz Zuschüsse für Material für die Jugendgruppenarbeit (Vereine, Kirchen, Verbände) berücksichtigt (10.000 Euro). durch die Erhöhung der Fördersätze in der letzten Änderung der Förderrichtlinien, werden die Mittel bei gleichbleibender Antragslage ausgeschöpft werden.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.000	6.800	11.632
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	720.000	299.000	950.270
	547	Erträge aus Transferleistungen	12.544.440	12.990.490	18.982.457
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	52.400	52.400	52.333
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	525	577	578
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	531.124
		Summe der ordentlichen Erträge	**13.328.365**	**13.349.267**	**20.528.396**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.331.737	8.341.043	8.278.336
	644-646	Versorgungsaufwendungen	430.008	390.729	502.918
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.810.017	2.023.690	1.847.065
	66	Abschreibungen	53.970	65.315	97.058
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	78.000	68.000	68.000
	72	Transferaufwendungen	91.673.794	86.823.537	92.047.419
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	611	722	525
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**103.378.139**	**97.713.037**	**102.841.323**
		Verwaltungsergebnis	**-90.049.774**	**-84.363.770**	**-82.312.926**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-90.049.774**	**-84.363.770**	**-82.312.926**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	10.901
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10.901**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-90.049.774**	**-84.363.770**	**-82.323.828**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.088.577	3.037.111	3.006.167
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.088.577**	**-3.037.111**	**-3.006.167**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-93.138.351**	**-87.400.881**	**-85.329.996**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Fachstelle Suchtprävention - Durchführung von Maßnahmen der Suchtprävention, z. B. Eltern-veranstaltungen, Schulbausteine, Präventionsratsitzungen, kreisweite Präventionsveranstaltungen, Modellvorhaben - Abrechnung der Erstattungen durch Landesmittel Jugendberufshilfe - Materielle Ausstattung von Veranstaltungen des Bereichs "Jugend-berufswegebegleitung" - Durchführung von Maßnahmen (Projekte) der Jugendberufshilfe, z. B. Dress for Job, Berufsparcours, Fit in Sachen Bewerbung, Multiplikatorenfortbildungen, Fachtage, Buzzerparcours, Anfragen der Netzwerkpartner, Modellvorhaben, Arbeitskreise, Publikationen und Öffentlichkeitsarbeit - Gewährung von Zuschüssen für laufende Zwecke an freie Träger des Bereichs "Jugendberufswegebegleitung" (Beratung) Optimierung der lokalen Vermittlungstätigkeit (OloV) - Umsetzung und Koordination der hessischen Landesstrategie OloV im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Organisation und Finanzierung gemeinsamer Veranstaltungen der Arbeitsmarktakteure Bildungsbegleiter - Finanzierung von Netzwerktreffen, Fortbildung und Referenten im Rahmen des Projektes "Zukunft im Blick" - Abrechnung für die Arbeit der Bildungsbegleiter und deren Fahrtkosten	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), KA- und KT-Beschlüsse sowie Projektvorgaben des Landes und des Bundes	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	6.000	3.200	6.356
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	0	0	488
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	52.400	52.400	52.334
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	33
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	144
		Summe der ordentlichen Erträge	**58.400**	**55.600**	**59.354**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	317.758	245.114	301.331
	644-646	Versorgungsaufwendungen	3	212	940
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	252	528	268
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	750	1.250	499
	6051010	Strom VB 9221	191	160	185
	6055010	Treibstoffe VB 9221	106	91	84
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	1
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	8	8	7
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	19.000	19.500	15.772
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	33.200	33.200	28.393
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	8.800	6.000	7.441
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	76	0	24
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	1
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.907	4.166	3.764
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	44	44	13
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	612	562	523
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	12.660	11.304	10.927
	6710010	Leasing VB 9221	228	289	275
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	696
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	11
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	68	68	50
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	6	5	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	153	195	27
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	7
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	502	118	578
	6832010	Telefonkosten VB 9221	182	161	178
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	801

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.892
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	14
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	38
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.132	1.058	800
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	122	110	94
	6910000	Mitgliedsbeiträge	150	150	0
	66	Abschreibungen	665	665	601
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	78.000	68.000	68.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	8	8	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**479.583**	**393.967**	**444.243**
		Verwaltungsergebnis	**-421.183**	**-338.367**	**-384.889**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-421.183**	**-338.367**	**-384.889**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	1
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-1**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-421.183**	**-338.367**	**-384.890**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	84.851	100.763	100.029
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-84.851**	**-100.763**	**-100.029**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-506.034**	**-439.130**	**-484.919**

Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Konten	Erläuterung
5110000	Teilnahmegebühren für die 'Jugendfilmtage' (Suchtprävention). Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden ab 2027 mehr Erträge eingeplant.
5421000	Im Bereich Suchtprävention (28.400 Euro) und OloV (24.000) werden Aufwendungen durch das Land Hessen erstattet.
6131000	Der Ansatz beinhaltet die Kosten für die Vernetzung der Bildungsbegleitung durch Migrantinnen und Migranten. 500 Euro werden zukünftig auf 060205 SK 6012000 gebucht.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Bereichs Jugendberufswegebegleitung (23.200 Euro) sowie für Referentinnen und Referenten bei Tagungen mit Multiplikatorinnen und Multiplikatoren des Bereichs Suchtprävention (10.000 Euro). Im Rahmen der Veranstaltung soll Selbstversorgung möglich sein.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten bei Tagungen oder Seminaren der Bereiche Suchtprävention (5.800 Euro) und Jugendberufswegebegleitung (3.000 Euro). Ab 2027 entsteht im Bereich Suchtprävention ein Mehraufwand durch die Jugendfilmtage. (Teilnahmegebühren SK 5421000)
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an freie Träger zur Jugendberufswegebegleitung nach § 13 SGB VIII (z.B. Diakonie und Qualifizierte Ausbildungsbegleitung) (58.000 Euro). Die Erhöhung resultiert aus gestiegenen Sach- und Personalkosten beim Diakonischen Werk. Die Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieb und Berufsschule hat zum Ziel, Ausbildungsabbrüche zu verhindern. Probleme in der dualen Ausbildung sollen frühzeitig erkannt werden, um durch individuelle Unterstützung eine erfolgreiche Fortsetzung der Ausbildung sicherzustellen. Das Programm stellt ein landesweites Unterstützungssystem für Ausbildungen in Krisen dar, das sowohl akut als auch präventiv wirkt. Zudem werden Mittel zur Kofinanzierung von Bundes- und Landesprogrammen des Bereichs Jugendberufswegebegleitung eingeplant (20.000 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Durchführung des Betreuten Umgangsrechts mit Unterstützung eines mitwirkungsbereiten Trägers der freien Jugendhilfe - Gemeinsame Wohnformen Mütter/Väter, die alleine für ein Kind bis zu einem Alter von 6 Jahren zu sorgen haben und dieser Hilfe aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung bedürfen - Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen in der Wohnung der Familie bei Ausfall des Elternteils, der die Betreuung und Versorgung des Kindes überwiegend übernommen hat	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§1684 Abs. 4 BGB, SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	580
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	50.000	46.350	42.354
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	7.500	5.750	5.282
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	5.000	7.400	2.087
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	54.500	108.150	0
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	6.000	7.350	4.674
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	19
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	39.888
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	1.189
		Summe der ordentlichen Erträge	**123.000**	**175.000**	**96.074**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	789.114	706.477	699.507
	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.587	11.109	16.980
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.018	1.887	792
	6051010	Strom VB 9221	1.278	1.321	1.527
	6055010	Treibstoffe VB 9221	713	755	692
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	9
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	51	66	58
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	509	0	202
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	5
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	26.168	34.482	31.150
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	295	365	110
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	4.100	4.655	4.330
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	84.789	93.558	90.436
	6710010	Leasing VB 9221	1.527	2.390	2.274
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	89
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	458	566	410
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	41	41	20
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	356	786	220
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.359	975	4.787
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.222	1.333	1.477
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.957
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	115
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	316

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	7.584	8.756	6.625
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	814	912	781
	66	Abschreibungen	4.451	5.500	9.791
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	426.000	256.050	375.504
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	1.600.000	2.300.000	1.229.916
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.850	8.850	5.344
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	51	63	46
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.973.335**	**3.440.896**	**2.486.476**
		Verwaltungsergebnis	**-2.850.335**	**-3.265.896**	**-2.390.403**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.850.335**	**-3.265.896**	**-2.390.403**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	8
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-8**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.850.335**	**-3.265.896**	**-2.390.410**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	251.159	251.909	250.072
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-251.159**	**-251.909**	**-250.072**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.101.494**	**-3.517.805**	**-2.640.482**

Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Konten	Erläuterung
5471100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Bei der Ansatzfindung (betrifft auch die Sachkonten 5471300, 5471500 und 5478100) werden die Ergebnisse aus 2024, 2025, sowie die erwarteten Ergebnisse 2026 zugrunde gelegt.
5471300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung).
5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen innerhalb von Einrichtungen.
5478100	Es erfolgt eine Kostenerstattung vom Land. Der Ansatz für 2027 orientiert sich an der Entwicklung 2026.
7250000	Die Förderung der Erziehung in der Familie umfasst die Leistungen des Betreuten Umgangs (390.000 Euro). Die Ansätze müssen angepasst werden. Die Fallzahlen und die Aufwendungen je Fall sind über die Jahre angestiegen. Eine grundsätzliche Anpassung der Transferaufwendungen in Höhe von 3% wird angenommen. Eine Empfehlung der Jugendhilfekommission wird im September erwartet. Weiterhin werden hier die Leistungen der Betreuung und Versorgung in Notsituationen (36.000 Euro) geplant, da es sich um Notsituationen handelt gibt es keine regelhaften Fälle.
7251000	Die Aufwendungen für gemeinsame Unterbringungen werden niedriger eingeplant aufgrund einer Abnahme der Fälle von 2024 zu 2025. Das niedrigere Niveau an Fällen wird auch für den Ansatz 2027 erwartet. Eine grundsätzliche Anpassung der Transferaufwendungen in Höhe von 3% auf 2027 wird angenommen. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. (Kostenerstattung aufgrund örtlicher Zuständigkeit)

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe zur Erziehung für Personensorgeberechtigte, soweit eine dem Wohl des jungen Menschen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist - Soziale Gruppenarbeit für ältere Kinder und Jugendliche auf der Basis eines gruppenpädagogischen Konzeptes durch freie Träger der Jugendhilfe - Erziehungsbeistandschaft zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen bei der Bewältigung von Entwicklungsproblemen unter Erhalt des Bezugs zur Familie - Sozialpädagogische Familienhilfe zur intensiven und auf längere Zeit angelegten Begleitung und Beratung von Familien bei der Bewältigung ihrer Erziehungsaufgaben und von Alltagsproblemen - Erziehung in einer Tagesgruppe zum Zwecke des sozialen Lernens in der Gruppe, der schulischen Förderung und der Sicherung des Verbleibs des Kindes in seiner Familie durch intensive Elternarbeit - Schulprojekt Jugendhilfe an der Bischof-Ketteler-Schule Klein-Zimmern: Sozialpädagogische Betreuung von Kindern und Jugendlichen aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg mit erheblichen Verhaltensauffälligkeiten und dem festgestellten förderpädagogischen Bedarf an "emotional-sozialer Entwicklung" - Vollzeitpflege in Pflegefamilien für junge Menschen, die befristet oder auf Dauer nicht bei ihren leiblichen Eltern leben können - Heimerziehung oder sonstige betreute Wohnformen für Kinder und Jugendliche, die vorübergehend oder auf Dauer nicht in ihren Familien leben können und die durch eine Verbindung von Alltagsleben und therapeutischen Hilfen befähigt werden sollen, ein eigenverantwortliches Leben zu führen - Versorgung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) in Heimeinrichtungen, besonderen betreuten Wohnformen oder Vollzeitpflegestellen. Darüber hinaus Fortsetzungshilfe bis zur Verselbstständigung nach Eintritt des 18. Lebensjahres. - Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung für Jugendliche, die einer intensiven Unterstützung bei ihrer sozialen Integration und beim Erwerb der Fähigkeiten für eine eigenverantwortliche Lebensführung bedürfen	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	600.000	184.000	818.028
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	82.500	161.000	21.641
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	140.000	175.000	77.817
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	30.000	43.550	24.000
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	882.500	854.470	763.767
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	130.000	169.600	91.568
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	95.000	74.670	92.376
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	3.032.500	2.984.900	11.389.674
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	4.721.440	6.140.600	2.859.742
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	525	572	573
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	72
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	415.353
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	6.187
		Summe der ordentlichen Erträge	**9.714.465**	**10.788.362**	**16.560.797**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.988.428	3.620.576	3.554.767
	644-646	Versorgungsaufwendungen	132.124	127.324	156.884
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	5.246	9.816	4.122
	6051010	Strom VB 9221	6.584	6.872	7.943
	6055010	Treibstoffe VB 9221	3.672	3.926	3.602
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	44
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	262	344	302
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	15.000	12.500	14.032
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	38.050	38.050	17.892
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	2.623	0	1.051
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	23
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	134.848	179.371	162.042
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.521	1.898	571
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	21.128	24.213	22.526
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	436.939	551.278	470.441
	6710010	Leasing VB 9221	7.869	12.434	11.827
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	463
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	0	0	886
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	2.361	2.945	2.131
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	210	213	104
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.836	4.090	1.144

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	17.312	5.072	24.902
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6.295	6.937	7.684
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	39
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	14.386
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	1.500	2.408
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	597
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	1.642
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	39.083	45.546	34.461
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.197	4.744	4.065
	66	Abschreibungen	23.462	29.182	59.110
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	14.902.000	11.757.930	13.919.632
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	26.980.000	29.525.813	33.220.557
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.892.050	1.892.050	1.541.389
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	262	327	238
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**48.664.863**	**47.864.948**	**53.263.909**
		Verwaltungsergebnis	**-38.950.398**	**-37.076.586**	**-36.703.112**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-38.950.398**	**-37.076.586**	**-36.703.112**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	10.853
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-10.853**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-38.950.398**	**-37.076.586**	**-36.713.966**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.303.311	1.306.563	1.293.704
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.303.311**	**-1.306.563**	**-1.293.704**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-40.253.709**	**-38.383.149**	**-38.007.669**

Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Konten	Erläuterung
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) (82.500 Euro) und innerhalb (SK 5471100) von Einrichtungen (Heimerziehung; sonstige betreute Wohnformen (700.000 Euro), Unbegleitete minderjährige Ausländer (150.000 Euro), Erziehung in einer Tagesgruppe (32.500 Euro)). Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) (140.000 Euro) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen (Heimerziehung; sonstige betreute Wohnformen ((90.000 Euro), Unbegleitete minderjährige Ausländer (40.000 Euro)). Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) (hier: sozialpädagogische Familienhilfe (20.000 Euro), Vollzeitpflege (10.000 Euro)) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen (hier: Heimerziehung; sonstige betreute Wohnformen (45.000 Euro), Unbegleitete minderjährige Ausländer (50.000 Euro)). Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5478100	Es erfolgt eine Kostenerstattung vom Land für die Vollzeitpflege (120.000 Euro), für die intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (27.500 Euro) und für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (2.885.000 Euro). Die Anpassung der Ansätze im Bereich der Vollzeitpflege und der intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuung erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern. Die Ansätze im Bereich der Hilfe zur Erziehung setzen sich wie folgt zusammen: Erziehungsbeistand (2.500 Euro), sozialpädagogische Einzelhilfe (200.000 Euro), Erziehung in einer Tagesgruppe (92.500 Euro), Vollzeitpflege (2.568.940 Euro), Heimerziehung sonstige betreute Wohnformen (1.800.000 Euro) und intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (57.500 Euro). Die Ansätze der Bischhof Kettler-Schule wurden aufgrund der Buchungen der letzten Jahre gestrichen. Ansonsten basieren die Ansätze 2027 auf den Ergebnissen 2024 und 2025, sowie den erwarteten Ergebnissen 2026.
5481011	Für die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländer werden vom Land Personalkosten erstattet. Der Ansatz 2027 basiert auf der Erstattung 2025. Es wird erwartet, dass die Erstattung zukünftig etwas geringer ausfallen wird.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte (insbes. Dolmetscher). Ansatz aufgrund eines erhöhten Bedarfs ab 2027 angepasst.
6139000	Aufwendungen im Bereich Pflegekinderdienst für Beratung von Pflegeeltern, Veranstaltungen, Supervisionen und Fortbildungen für Pflegefamilien, Gesundheitszeugnisse etc.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Vollzeitpflege (Pflegekinderdienst und Adoptionsvermittlung).
7250000	Unter diesem Ansatz werden folgende Aufwendungen geplant: Entgelte für freie Träger im Bereich der Erziehungsbeistände (52.000 Euro), Entgelte für freie Träger im Bereich der ambulanten sozialpädagogischen Familienhilfen (9.000.000 Euro), Vollzeitpflege (4.000.000 Euro) und Entgelte für freie Träger im Bereich ambulanter Hilfen, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (Einzelhilfen) (1.850.000 Euro). Im Bereich der Erziehungsbeistände wird ein Anstieg der Transferaufwendungen in Höhe von 3 % auf 2027 angenommen. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Die Entgelte für freie Träger im Bereich der ambulanten Sozialpädagogischen Familienhilfe wird aufgrund eines Fallzahlenanstiegs und einer prinzipiellen Annahme eines Anstiegs der Transferaufwendungen um 3% angehoben. Auch hier wird Die Empfehlung der Jugendhilfekommission (3,8 %) nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Die Vollzeitpflegegelder haben sich in 2026 um 3% erhöht. Ausgehend vom Ergebnis 2025 und einer weiteren Erhöhung um 3% zu 2027 kann der Ansatz minimiert werden. Aufgrund des PKD (Pflegekinderdienst) Konzeptes zum Ausbau der Vollzeitpflege wird perspektivisch mit einem Fallaufwuchs gerechnet. Der Ansatz für die intensivpädagogischen Einzelfallhilfen wird aufgrund des Fallzahlenanstieg der letzten Jahre angepasst. Auch hier wird der grundsätzliche Aufwuchs der Transferaufwendungen nicht in voller Höhe der Empfehlung der Jugendhilfekommission (3,8 %) eingeplant, sondern nur in Höhe von 3%. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden.
7251000	Unter diesem Ansatz werden folgende Aufwendungen geplant: Entgelte für freie Träger im Bereich sozialer Gruppenarbeit (320.000 Euro), Entgelte für freie Träger im Bereich teilstationärer Unterbringung (Tagesgruppen) (4.400.000 Euro), Entgelte für die Bischof-Ketteler-Schule (700.000 Euro), Entgelte für stationäre Unterbringung (18.700.000 Euro), Entgelte für stationäre Unterbringung (unbegleitete minderjährige Ausländer) (2.860.000 Euro). Die Entgelte im Bereich sozialer Gruppenarbeit werden aufgrund einer Fallzahlensenkung angepasst. Ein Anstieg der Transferaufwendungen um 3% wird weiterhin angenommen. Die Aufwendungen für teilstationäre Unterbringungen werden aufgrund der Ist-Werte 2025 nach unten angepasst, ebenso wie die Ansätze für stationäre Unterbringung. Die stationäre Unterbringung der UMA sind für 2027 nicht planbar. Durch das Erlangen der Volljährigkeit vieler UMA aus ehemaligen Flüchtlingsströmen sowie der Nichtplanbarkeit von zukünftigen Flüchtlingsströmen entsprechen die Ansätze nicht den tatsächlichen Aufwendungen der letzten Jahre. Die Aufwendungen werden nahezu komplett vom Land übernommen.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. (örtliche Zuständigkeit).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form für Kinder und Jugendliche, bei denen durch ein ärztliches Gutachten das Vorliegen einer seelischen Behinderung diagnostiziert wurde und die, auf Feststellung des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe oder Eingliederungshilfe, unter einer drohenden oder eingetretenen Einschränkung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft leiden - Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form für junge Volljährige im Alter von 18 bis 23 und in Ausnahmefällen bis 27 Jahren, bei denen durch ein ärztliches Gutachten das Vorliegen einer seelischen Behinderung diagnostiziert wurde und die, auf Feststellung des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe oder Eingliederungshilfe, von einer drohenden oder eingetretenen Einschränkung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft betroffen sind - Legasthenie/Dyskalkulie - Ambulante Therapien - Integrationshelfer Regelschule - Integrationshelfer Förderschule - Gutachten §35a SGB VIII - Systemische Schulbegleitung - Assistenzleistungen	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. im Bereich Teilhabeassistenzen in Regel- und Förderschulen Plan 2027: 770 Plan 2026: 760 Ist 2025: 736 Ist 2024: 680	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	7.500	10.350	0
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	37.500	41.000	304.392
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	30.000	31.200	72.748
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	322.500	373.300	243.673
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	32.500	42.750	21.436
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	35.000	8.200	83.290
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	530.000	778.000	211.915
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	5	5
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	5
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	47.693
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	422
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	23
		Summe der ordentlichen Erträge	**995.000**	**1.284.805**	**985.602**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	676.077	422.268	425.824
	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.546	37.112	57.367
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	892	802	340
	6051010	Strom VB 9221	1.119	468	541
	6055010	Treibstoffe VB 9221	624	268	245
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	3
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	45	23	21
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	446	0	72
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	2
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	22.929	15.720	13.667
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	259	129	39
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	3.593	1.650	1.535
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	74.295	33.169	32.062
	6710010	Leasing VB 9221	1.338	847	806
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	69
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	3.000	1.000	2.906
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	402	201	145
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	36	15	7
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	312	436	247
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.944	904	3.748
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.070	611	665
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	3

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.226
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	43
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	205
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.645	4.328	3.063
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	714	323	277
	66	Abschreibungen	3.900	3.554	7.482
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	31.282.550	27.838.000	27.572.175
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	6.810.000	5.337.500	6.323.696
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	322.800	322.800	79.916
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	45	22	16
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**39.246.579**	**34.022.151**	**34.528.415**
		Verwaltungsergebnis	**-38.251.579**	**-32.737.346**	**-33.542.813**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-38.251.579**	**-32.737.346**	**-33.542.813**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	3
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-3**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-38.251.579**	**-32.737.346**	**-33.542.816**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	224.007	175.434	168.116
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-224.007**	**-175.434**	**-168.116**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-38.475.586**	**-32.912.780**	**-33.710.932**

Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Konten	Erläuterung
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) (Eingliederungshilfe Vollzeitpflege (7.500 Euro)) und innerhalb (SK 5471100) von Einrichtungen (Eingliederungshilfe teilstationär (7.500 Euro), Eingliederungshilfe Heim (315.000 Euro). Bei der Ansatzfindung (betrifft auch die übrigen Ertragskonten) erfolgt die Anpassung der Ansätze auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Eingliederungshilfe Volljährige Vollzeitpflege (7.500 Euro) und Integrationshelfer an Regelschulen (30.000 Euro). Die Reduktion des Ansatzes 2027 erfolgt aufgrund der Ergebnisse 2024 und 2025, wobei gegenüber der vergangenen Ergebnisse mit einem leichten Anstieg gerechnet wird.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen im Bereich ambulante Eingliederungshilfe (5.000 Euro) und Integrationshelfer Regelschule (25.000 Euro) bei Letzteren sehr stark abhängig von wenigen Einzelfällen. Daher schwankt die Höhe der Erträge in den letzten Jahren erheblich.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VII von anderen Jugendämtern. Die Anpassung der Ansätze im Bereich der Vollzeitpflege und der intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuung erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
7250000	Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen im Bereich ambulante Eingliederungshilfe (233.000), der Assistenzleistungen (200.000 Euro), für Legasthenie und Dyskalkulie Therapien (160.000 Euro) kann der Ansatz beibehalten werden. Die Anzahl der leistungsberechtigten Kinder ist seit 2024 weitestgehend stabil aber die Aufwendungen werden durch höhere Entgelte steigen. Bei den Ambulanten Therapien werden 2027 ca. 10 leistungsberechtigte mehr erwartet, daher muss der Planansatz beibehalten werden (1.200.000 Euro). Der Ansatz für Eingliederungshilfe Vollzeitpflege muss aufgrund der Entwicklung angehoben werden (89.550 Euro) ein Anstieg der Transferaufwendungen um 3% wurde berücksichtigt. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Integrationshelfer an Regelschulen (22.000.000 Euro) und Integrationshelfer an Förderschulen (4.400.000 Euro). Ab 2027 werden im Bereich systemische Schulbegleitung aufgrund einer Ausweitung des Angebotes und der Hinzunahme neuer Schulen zusätzliche Mittel eingeplant werden (3.000.000 Euro). In den anderen Fällen erklären sich die Anstiege durch den Zuwachs von Leistungsberechtigten bei gleichzeitigem Anstieg der Entgelte pro Fall.
7251000	Die Eingliederungshilfe innerhalb von Einrichtungen teilt sich in die teilstationäre Eingliederungshilfe (280.000 Euro) und die vollstationäre Eingliederungshilfe (6.530.000 Euro). Die teilstationäre Eingliederungshilfe wird ab 2027 basierend auf den Ergebnissen 2025 reduziert, wobei ein Anstieg der Transferaufwendungen um 3% berücksichtigt wurde. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Die Ansätze im Bereich der vollstationären Eingliederungshilfe werden erhöht, die Tendenz steigender Aufwendungen aus 2025 setzt sich in 2026 fort. Ursache sind zum Einen mehr Fälle seelisch behinderter Kinder und Jugendlicher sowie teils ein Anstieg der Kosten in besonders herausfordernden Fällen.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Im Bereich Eingliederungshilfe Vollzeitpflege (66.650 Euro) und im Bereich Eingliederungshilfe Heim (256.150 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige im Alter zwischen 18 und 21 Jahren	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	7.500	6.700	-761
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	30.000	51.250	23.381
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	7.500	18.300	3.012
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	210.000	154.000	262.683
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	77.500	76.000	43.463
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	15.000	1.150	29.525
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	32.500	45.200	295.334
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	182.500	204.550	206.716
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	13
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	10.968
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	902
		Summe der ordentlichen Erträge	**562.500**	**557.150**	**875.237**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	441.585	525.053	524.487
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.865	15.362	19.698
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	586	1.431	601
	6051010	Strom VB 9221	735	1.002	1.158
	6055010	Treibstoffe VB 9221	410	572	525
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	6
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	29	50	44
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	293	0	153
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	3
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	15.063	26.149	23.623
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	170	277	83
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	2.360	3.530	3.284
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	48.808	70.949	68.582
	6710010	Leasing VB 9221	879	1.813	1.724
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	67
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	264	429	311
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	23	31	15
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	205	596	167
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.934	739	3.630
	6832010	Telefonkosten VB 9221	703	1.011	1.120
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.126

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	87
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	239
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.366	6.640	5.024
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	469	692	593
	66	Abschreibungen	2.562	4.171	-2.829
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	1.000.000	724.000	961.717
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	2.700.000	3.361.000	2.509.819
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	53.700	53.700	38.131
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	29	48	35
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.291.039**	**4.799.245**	**4.164.229**
		Verwaltungsergebnis	**-3.728.539**	**-4.242.095**	**-3.288.992**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.728.539**	**-4.242.095**	**-3.288.992**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	6
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-6**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.728.539**	**-4.242.095**	**-3.288.998**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	145.944	191.450	190.054
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-145.944**	**-191.450**	**-190.054**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.874.483**	**-4.433.545**	**-3.479.052**

Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Konten	Erläuterung
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) (7.500 Euro) und innerhalb (SK 5471100) (210.000 Euro) von Einrichtungen. Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) (30.000 Euro) und innerhalb (SK 5471300) (77.500 Euro) von Einrichtungen. Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) (7.500 Euro) und innerhalb (SK 5471500) (15.000 Euro) von Einrichtungen. Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5478100	Bei den ambulanten Hilfen erfolgt eine Kostenerstattung vom Land. Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern. Vollzeitpflege (125.000 Euro) und Kostenerstattungen für die stationäre Unterbringung junger Volljähriger (57.500 Euro). Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
7250000	Die Hilfen für junge Volljährige umfasst die ambulanten Hilfen (500.000 Euro) und die Vollzeitpflege (500.000 Euro). Insgesamt wird ein Anstieg der Transferaufwendungen in Höhe von 3 % auf 2027 angenommen. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Zusätzlich wird im Ansatz 2027 mit steigenden Fallzahlen gerechnet. Damit wird der Bevölkerungsentwicklung Rechnung getragen, durch die sich die Hilfen zur Erziehung zunehmend in höhere Altersgruppen verschieben.
7251000	Die Hilfen für junge Volljährige umfasst zusätzlich die Heimerziehung. Der Planansatz wird aufgrund des Ergebnisses 2025 angepasst. Ein Anstieg der Transferaufwendungen um 3% wird angenommen. Grundlage der Planung ist das Ergebnis 2025. Ein Anstieg der Transferaufwendungen in Höhe von 3 % auf 2027 wird angenommen. Die Empfehlung der Jugendhilfekommission in Höhe von 3,8 % wird damit nicht vollständig in der Planung umgesetzt. Die Differenz, soll durch Einsparungen im Rahmen von Modellprojekten erzielt werden. Zusätzlich wird im Ansatz 2027 mit leicht steigenden Fallzahlen gerechnet. Damit wird der Bevölkerungsentwicklung Rechnung getragen, durch die sich die Hilfen zur Erziehung zunehmend in höhere Altersgruppen verschieben.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060307 Inobhutnahme

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Unterbringung von Kindern und Jugendlichen in Bereitschaftspflegestellen oder (Notaufnahme-) Heimeinrichtungen, wenn sich der Schutz junger Menschen auf andere Weise nicht sicherstellen lässt	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060307 Inobhutnahme

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	-300
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	0	-227
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	140.000	109.200	140.334
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	0	0	2.527
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	7.500	2.600	6.534
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	1.000.000	25.750	1.105.134
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	600.000	224.000	549.532
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	11
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	2.452
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	1.706
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.747.500**	**361.550**	**1.807.703**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	470.655	1.019.859	857.638
	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.581	11.871	20.358
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	616	2.706	1.136
	6051010	Strom VB 9221	773	1.894	2.190
	6055010	Treibstoffe VB 9221	431	1.082	993
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	12
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	31	95	83
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	308	0	290
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	6
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	15.834	49.448	44.670
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	179	523	157
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	2.481	6.675	6.210
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	51.307	134.163	129.688
	6710010	Leasing VB 9221	924	3.428	3.260
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	128
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	277	812	588
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	25	59	29
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	216	1.128	315
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.033	1.398	6.865
	6832010	Telefonkosten VB 9221	739	1.912	2.118
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	11
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	3.427
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	165

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	453
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.589	12.556	9.500
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	493	1.308	1.121
	66	Abschreibungen	2.693	7.887	9.928
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	3.500.000	3.250.000	4.134.963
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	81.600	81.600	102.839
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	31	90	66
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.146.815**	**4.590.493**	**5.339.207**
		Verwaltungsergebnis	**-2.399.315**	**-4.228.943**	**-3.531.504**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.399.315**	**-4.228.943**	**-3.531.504**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	11
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-11**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.399.315**	**-4.228.943**	**-3.531.515**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	152.732	359.389	356.769
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-152.732**	**-359.389**	**-356.769**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.552.047**	**-4.588.331**	**-3.888.283**

Produkt 060307 Inobhutnahme

Konten	Erläuterung
5471100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Die Anpassung der Ansätze erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026. Dies betrifft auch die Sachkonten 5471500, 5478100 und 5478200.
5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen.
5478100	Es erfolgt eine Kostenerstattung vom Land.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern.
7251000	Die Zahl und die Dauer von Schutzmaßnahmen (Inobhutnahmen) für Kinder und Jugendliche lassen sich schwer vorhersagen. Bei der Ansatzfindung 2027 wird das Ergebnis 2025 zugrunde gelegt. Sowohl die Fallzahlen als auch die Kosten je Fall sind gestiegen. Im Ansatz der Inobhutnahmen sind neben den regulären Fällen auch die Inobhutnahmen unbegleiteter minderjähriger Ausländer inbegriffen. Für die Aufwendungen der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMAs) erfolgt eine Kostenerstattung durch das Land auf dem Sachkonto 5478100. Erwartet wird eine Abnahme des Anteils der UMAs. Gleichzeitig wird davon ausgegangen, dass sich der Trend einer Zunahme der regulären Inobhutnahmen fortsetzt. Gestützt wird diese Annahme durch eine beobachtbare Zunahme an Kindeswohlgefährdungen. In Summe wird angenommen, dass die Aufwendungen unter dem Ergebnis 2025 liegen. Aufgrund der Annahme einer 3 % Steigerung der Transferaufwendungen und einer Zunahme der regulären Fälle muss der Ansatz gegenüber 2026 trotzdem angehoben werden.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Es wird von einer Kostenerhöhung, insbesondere einer Erhöhung der Personalkosten ausgegangen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Einnahmen aus Gebühren für die Erstellung von Eignungs- und Entwicklungsberichten bei Auslandsadoptionen - Durchführung von Betreuungsweisungen, Sozialen Trainingskursen und Anti-Aggressionstrainings als Folge von Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz - Führung von bestellten Vormund- und Pflegschaften zur persönlichen und rechtlichen Vertretung von Kindern und Jugendlichen in allen Lebensbereichen - Einnahmetitel für durchlaufende Bußgelder - Führung von Beistandschaften für minderjährige Kinder zur Vaterschaftsfeststellung und Durchsetzung von Unterhalts-ansprüchen einschließlich gerichtlicher Geltendmachung - Beratung und Unterstützung von allein erziehenden Elternteilen, jungen Volljährigen und allein erziehender Elternteile bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Beurkundungen von Vaterschaftsanerkennungen, Unterhaltverpflichtungen und Sorgeerklärungen - Führung gesetzlicher Amtsvormundschaften bei minderjährigen Müttern - Führung von gerichtlich bestellten Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige: persönliche und rechtliche Vertretung der Kinder und Jugendlichen in allen Lebensbereichen - Vorbereitung der Bewerber für In-und Auslandsadoptionen, Beratung/ Begleitung abgebender Eltern, Beratung/Begleitung der Adoptiv-familien während Adoptionspflegejahr, Begleitung von Stiefeltern-adoptionen, Beratung/Begleitung Adoptierter bei der Wurzelsuche	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung 9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, BGB, ZPO, FamFG	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	5.000	3.600	1.300
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	0	4.276
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	15.568
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	120.000	115.000	116.187
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	6.000	0
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	2.500	2.200	2.254
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	714
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	3.105
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**127.500**	**126.800**	**143.630**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.648.120	1.846.687	1.914.782
	644-646	Versorgungsaufwendungen	230.302	187.741	230.691
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3.714	4.926	2.068
	6051010	Strom VB 9221	4.661	3.448	3.986
	6055010	Treibstoffe VB 9221	2.600	1.970	1.807
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	22
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	186	172	152
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	2.605
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	1.857	0	528
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	12
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	95.468	90.014	81.318
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.077	952	287
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	14.958	12.151	11.304
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	309.339	244.231	236.083
	6710010	Leasing VB 9221	5.571	6.240	5.935
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	232
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	500	500	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	500	500	200
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.671	1.478	1.070
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	149	107	52
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.300	2.052	574
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	12.256	2.545	12.497
	6832010	Telefonkosten VB 9221	4.457	3.481	3.856

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	20
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	11.869
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	1.740
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	175
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	300
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	3.000	3.000	2.236
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	824
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	27.669	22.857	17.294
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.971	2.381	2.040
	66	Abschreibungen	16.238	14.357	12.976
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	114.244	114.244	31.822
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	186	164	120
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.508.996**	**2.572.199**	**2.591.475**
		Verwaltungsergebnis	**-3.381.496**	**-2.445.399**	**-2.447.845**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.381.496**	**-2.445.399**	**-2.447.845**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	20
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-20**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.381.496**	**-2.445.399**	**-2.447.865**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	926.574	651.602	646.852
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-926.574**	**-651.602**	**-646.852**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.308.069**	**-3.097.002**	**-3.094.717**

Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren für die Eignungsprüfung des Internationalen Adoptionsvermittlungsverfahrens. Die Anpassung des Ansatzes erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5470100	Kostenbeitrag für Fortbildungen und Gruppenarbeit nach dem Adoptionshilfegesetz (SK 6139000). Ansatz wird ab 2027 nichtmehr benötigt.
5478200	Kostenerstattung von der Stadt Darmstadt und dem Landkreis Groß-Gerau für die Teilnahme von Jugendlichen an sozialen Kursen und Anti-Gewalt-Seminaren. Die Anpassung des Ansatzes erfolgt auf Grundlage der Ergebnisse 2024 und 2025, sowie des erwarteten Ergebnisses 2026.
5482011	Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Einrichtung und den Betrieb einer Adoptionsvermittlungsstelle zwischen dem Landkreis Darmstadt-Dieburg, der Stadt Darmstadt und dem Odenwaldkreis erstatten die Stadt Darmstadt und der Odenwaldkreis dem Landkreis anteilige Personalkosten. Der Ansatz entspricht dem Ansatz 2025 und berücksichtigt die erwartete Anpassung der Personalkosten (hier erfolgt eine Spitzabrechnung)
6139000	Fortbildungen und Gruppenarbeit nach dem Adoptionshilfegesetz (SK 5470100).
6779000	Vertretung in Auslandsfällen durch das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. (DIJuF).
6871000	Der Ansatz wird für die Durchführung des persönlichen Kontaktes im Rahmen der Vormundschaft benötigt.
7250000	Der Ansatz enthält die Aufwendungen für die Durchführung von Betreuungsweisungen sowie die Aufwendungen für soziale Trainingskurse und Anti-Gewalt-Seminare. Ansatz entspricht den voraussichtlichen Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2026.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060309 Übrige Hilfen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Jugendhilfeplanung (Aufwendungen für Datenbeschaffung) - Kreisbündnis für Familie (Honorare für Referentinnen bzw. Referenten, Öffentlichkeitsarbeit)	
Produktverantwortlichkeit	9053 Jugendamt - Amtsleitung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII; KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060309 Übrige Hilfen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	24.230	31.630	14.248
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	35.000	35.000	1.749
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	3.000	3.000	2.895
	6910000	Mitgliedsbeiträge	4.700	4.500	4.477
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**66.930**	**74.130**	**23.369**
		Verwaltungsergebnis	**-66.930**	**-74.130**	**-23.369**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-66.930**	**-74.130**	**-23.369**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-66.930**	**-74.130**	**-23.369**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	573
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-573**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-66.930**	**-74.130**	**-23.942**

Produkt 060309 Übrige Hilfen

Konten	Erläuterung
6100000	Aufwendungen für den Einkauf von Daten (EKOM21 Datenbeschaffung) sowie Aktualisierung des Online-Familienwegweisers. Hinzu kommt die Teilnahme am Kennzahlenvergleich Con_sens (Consulting für Steuerung). Die Einsparungen in 2027 kommen durch den Wegfall des Prognosetool Kita Fachplanung zustande.
6133000	Aufwendungen für Projektentwicklung und -begleitung von kooperativer Leistungserbringung. Seit 2025 auch Organisation und Prozesse sowie Strategische Beratung und Projektbegleitung im Rahmen des Inklusives SGB VIII (Verfahrenslotsen gem. § 10b SGB VIII, Satz 2)
6139000	Aufwendungen für die Sprach- und Integrationsvermittlung.
6910000	Mitgliedsbeitrag für das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht (DIJuF).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060395 Gemeinkostenträger PB 06

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit		
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060395 Gemeinkostenträger PB 06

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	-44.991	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**-44.991**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**44.991**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**44.991**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**44.991**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**44.991**	**0**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.292	3.789	3.789
	53	Sonstige ordentliche Erträge	84.000	84.000	84.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**86.292**	**87.789**	**87.789**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	17.020	18.669	24.513
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	285.555	312.708	144.779
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**302.575**	**331.377**	**169.292**
		Verwaltungsergebnis	**-216.283**	**-243.588**	**-81.502**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-216.283**	**-243.588**	**-81.502**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-216.283**	**-243.588**	**-81.502**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	83
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-83**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-216.283**	**-243.588**	**-81.585**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0604	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Betrieb einer Tageseinrichtung für Kinder gemäß § 45 SGB VIII - Betreuung von Kindern im Alter von 3 bis zu 6 Jahren verschiedener Nationalitäten nach dem bilingualen "Curriculum Guidance for the Foundation stage" des "Department for Education and Employment in England and Wales" Seit 2023 befindet sich der internationale Kindergarten/Preschool in der Trägerschaft der Betreuungs DaDi gGmbH.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, HKJGB, Vereinbarung zur Umsetzung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung gemäß § 8a Abs. 2 SGB VIII, KA- und KT-Beschlüsse, Satzung über die Benutzung des Internationalen Kindergartens/Preschool im Schuldorf Bergstraße, Gebührensatzung	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.292	3.789	3.790
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	84.000	84.000	84.000
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**86.292**	**87.789**	**87.790**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	17.020	18.669	18.669
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	285.555	312.708	144.779
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**302.575**	**331.377**	**163.448**
		Verwaltungsergebnis	**-216.283**	**-243.588**	**-75.658**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-216.283**	**-243.588**	**-75.658**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-216.283**	**-243.588**	**-75.658**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	83
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-83**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-216.283**	**-243.588**	**-75.742**

Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Konten	Erläuterung
5300000	Seit 2023 befindet sich der internationale Kindergarten/Preschool in der Trägerschaft der Betreuungs DaDi gGmbH. Für die Nutzung der kreiseigenen Räumlichkeiten wird Miete gezahlt.
7175000	Zuschuss für die Preschool an den Träger gemäß Vorschaurechnung der Betreuung Da-Di gGmbH. Die Trägerschaft durch die Betreuung Da-Di gGmbH endet zum 31.07.2027.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060402 Betreuungsangebote an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0604	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit		
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060402 Betreuungsangebote an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	0	0	5.844
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**0**	**5.844**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**-5.844**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**-5.844**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**-5.844**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-5.844**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.000	441.500	372.603
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	3.425
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	460	1.250	459
	53	Sonstige ordentliche Erträge	237.000	185.460	240.188
		Summe der ordentlichen Erträge	**622.460**	**628.210**	**616.677**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	602.635	587.962	576.706
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725.200	725.500	397.410
	66	Abschreibungen	147.422	55.354	87.847
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.000	65.000	76.270
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.320	237.770	238.002
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.778.577**	**1.671.586**	**1.376.236**
		Verwaltungsergebnis	**-1.156.117**	**-1.043.376**	**-759.559**
	56,57	Finanzerträge	899.100	899.100	899.357
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**899.357**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-257.017**	**-144.276**	**139.797**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-257.017**	**-144.276**	**139.797**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-257.017**	**-144.276**	**139.797**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060502 Kreisjugendheim Ernsthofen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0605	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit		
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060502 Kreisjugendheim Ernsthofen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	-5.337
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**0**	**-5.337**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**5.337**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**5.337**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**5.337**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**5.337**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0605	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Betrieb des Kreisjugendheims Ernsthofen (Einrichtung der Jugendarbeit) als Jugendfreizeit- und Jugendbildungseinrichtung.	
Produktverantwortlichkeit	9533 - Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11, 74, Abs. 6, 79 Abs. 2 Satz 2 SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5003000	Vermietung Kreisjugendheim Ernsthofen	385.000	406.500	372.604
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	35.000	0
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	3.425
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	460	1.250	460
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	6.000	3.050
	5391000	Steuererstattungen	237.000	179.460	237.139
		Summe der ordentlichen Erträge	**622.460**	**628.210**	**616.677**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	602.635	587.962	582.043
	6012400	Wareneinkauf Kreisjugendheim Ernsthofen	80.000	101.650	75.962
	6051000	Strom	31.000	31.000	28.028
	6052000	Gas	25.000	30.000	24.617
	6055000	Treibstoffe	600	1.100	308
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	30
	6056000	Wasser	19.350	16.500	6.260
	6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	2.500	2.500	155
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	9.750	5.000	12.440
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	441
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.000	1.400	3.648
	6081000	Reinigungsmaterial	10.000	10.000	8.532
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	2.000	1.000	5.206
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	11.450	0	21.808
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	200.000	200.000	47.790
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	250.000	250.000	37.969
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.000	2.000	120
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	5.187
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	15.000	15.000	53.894
	6166000	Wartungskosten	9.000	9.000	14.441
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	12.000	6.500	7.007
	6173000	Fremdreinigung	10.000	8.000	3.594
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	5.500	8.000	19.270
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.500	2.500	2.221
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	1.000	1.000	1.032
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	0	0	180
	6750100	Transaktionsgebühren E-Pay/Zahlstellen	100	100	0
	6772100	Aufw. Steuerberatung + Wirtschaftsprüfer (extern)	2.000	1.000	1.168

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	2.000	4.050	1.050
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	2.000	1.000	2.385
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	900	900	845
	6820000	Porto und Versandkosten	50	50	10
	6832000	Telefonkosten	1.700	1.700	1.492
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	56
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	300	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	430
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.500	1.500	1.571
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	4.600	4.600	3.329
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.200	2.200	1.631
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	3.500	3.450	3.303
	66	Abschreibungen	147.422	55.354	87.847
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	65.000	65.000	76.270
	7020000	Grundsteuer	800	250	762
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	120	120	103
	7420000	Kapitalertragsteuer	225.000	225.000	224.775
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	12.400	12.400	12.363
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.778.577**	**1.671.586**	**1.381.574**
		Verwaltungsergebnis	**-1.156.117**	**-1.043.376**	**-764.897**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	899.100	899.100	899.101
	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	256
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**899.357**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-257.017**	**-144.276**	**134.460**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-257.017**	**-144.276**	**134.460**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-257.017**	**-144.276**	**134.460**

Produkt **060503 KJH Ernsthofen BK 4020**

Konten	Erläuterung
5003000	Erträge Kreisjugendheim Ernsthofen (KJH), aufgrund geplanter Sanierungsmaßnahmen können im Jahr 2027 zeitweise keine Belegungen angenommen werden. Dies führt zu planbaren, geringeren Einnahmen durch Belegungen.
5391000	Erstattung der Kapitalertragssteuer (Sachkonto 7420000) und des Solidaritätszuschlags (Sachkonto 7490000).
5640000	Dividendenausschüttung durch die Entega. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnissen 2025 sowie dem voraussichtlichen Ergebnis 2026.
6161000	In 2027 sind Instandhaltungen geplant, die dringend notwendig sind, um den Betrieb aufrecht zu erhalten (Bsp. Brandschutzmaßnahmen, Umbau der Duschen, Trockenlegung des Kellers, Elektrosanierung). Dies gilt auch für das Sachkonto 6162000.
6700000	Miete für die Brandmeldeanlage.
7172000	Verwaltungskostenerstattung vom Kreisjugendheim Ernsthofen an den Landkreis Darmstadt-Dieburg.
7420000	Aufwendungen für die Kapitalertragssteuer (bezogen auf die Dividendenausschüttung).
7490000	Aufwendungen für den Solidaritätszuschlag (bezogen auf die Dividendenausschüttung).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.800	13.800	13.800
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	127.766	127.766	135.532
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	60	60
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30
		Summe der ordentlichen Erträge	**141.566**	**141.626**	**149.423**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.467.475	1.224.263	1.236.153
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	36	160
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.089	325.255	307.645
	66	Abschreibungen	1.211	1.419	1.408
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	8.000
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1	1	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.821.778**	**1.550.976**	**1.553.370**
		Verwaltungsergebnis	**-1.680.212**	**-1.409.350**	**-1.403.946**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.680.212**	**-1.409.350**	**-1.403.946**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.680.212**	**-1.409.350**	**-1.403.947**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	519.288	534.044	530.151
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-519.288**	**-534.044**	**-530.151**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.199.501**	**-1.943.394**	**-1.934.098**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0606	Sonstige Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Leistung Familien unterstützender Hilfen gemäß § 16 SGB VIII, Leistungen nach den §§ 17, 18 und 20 SGB VIII und Durchführung von Hilfen zur Erziehung gemäß § 28 SGB VIII, insbesondere durch: - Beratung und Therapie von Eltern und Familien - Kindertherapie, Mototherapie - Beratung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen bis zum 27. Lebensjahr - Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung - Beratung aufgrund eines Gerichtsbeschlusses - Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge - Einschätzung des Gefährdungsrisikos in Fällen von Kindeswohl-gefährdung - Angebote für Eltern, um das Gefährdungsrisiko abzuwenden - Fallberatung, Fortbildung und Supervision für externe Fachkräfte - Präventiv unterstützende Angebote für Kinder, Jugendliche und Eltern (Foren/Gruppen z.B. Eltern pubertierender Kinder) - Durchführung von Themenabenden für Multiplikatoren und Betroffene - Einzelberatungen und Gruppenangebote als virtuelle Beratungsstelle per Internet - Vernetzungsaktivitäten und Kooperation - Beratung externer Fachkräfte (Erzieherinnen/Erzieher, Lehrerinnen/Lehrer) - Durchführung von Supervision für Fachteams aus Kindertagesstätte u.a. - Unterstützung bei der Vermittlung niederschwelliger Hilfen für Familien in Krisensituationen nach § 20 SGB VIII Schwerpunkt "Frühe Hilfen": - Information für Eltern sowie werdenden Müttern und Vätern über Leistungsangebote im örtlichen Einzugsbereich zur Beratung und Hilfe in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Entwicklung des Kindes in den ersten Lebensjahren - Beratung von werdenden und jungen Müttern und Vätern zur Entwicklung und Förderung ihres Kindes sowie Veränderungen in der Partnerschaft - Gewährung "früher Hilfen", insbesondere durch die Leistungen von Familienhebammen	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, FamFG, KA/KT-Beschluss	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5487011	Personalkostenerstatt. von privaten Unternehmen	12.000	12.000	12.000
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	1.800	1.800	1.800
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	127.766	127.766	135.533
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	60	60
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	6
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	25
		Summe der ordentlichen Erträge	**141.566**	**141.626**	**149.423**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.467.475	1.224.263	1.236.154
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1	36	161
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.732	1.739	1.632
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	500	500	315
	6051010	Strom VB 9221	4.760	2.876	3.570
	6052010	Gas VB 9221	5.600	8.650	5.351
	6055010	Treibstoffe VB 9221	23	16	14
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	30
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	602	601	251
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	139.500	132.500	83.590
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	2.000	832
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	17.016	0	471
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	823	713	644
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	1.050	664
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.059	1.508	1.103
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	14.829	16.096	13.955
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	146.065	138.732	161.531
	6710010	Leasing VB 9221	48	50	47
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	2
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	13	11	8
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	1.201	1.051	3.271
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.811	1.816	953
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	106	20	104
	6832010	Telefonkosten VB 9221	10.338	10.328	9.551
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	3.037
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	964

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	47
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	177
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	538	481	15.514
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	25	19	16
	66	Abschreibungen	1.212	1.420	1.409
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	0	8.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	2	1	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.821.779**	**1.550.976**	**1.553.370**
		Verwaltungsergebnis	**-1.680.213**	**-1.409.350**	**-1.403.947**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.680.213**	**-1.409.350**	**-1.403.947**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.680.213**	**-1.409.350**	**-1.403.947**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	519.288	534.044	530.152
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-519.288**	**-534.044**	**-530.152**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.199.501**	**-1.943.395**	**-1.934.099**

Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Konten	Erläuterung
5487011	Kostenersatz für die bke-Onlineberatung Zentrum Seelsorge und Beratung von der EKHN.
5490000	Kostenersätze für Strom und Nebenkosten aus Untervermietung eines Büroraumes in der Erziehungsberatungsstelle Groß-Umstadt an pro familia.
6133000	Aufwendungen für Honorare für den Einsatz und die Qualifikation von Familienhebammen im Bereich der Bundesinitiative Frühe Hilfen (105.000 Euro), sowie Aufwendungen für Honorarkräfte für präventive Fachveranstaltungen der Erziehungsberatungsstellen und Honorare für Dolmetscher/innen in der Beratung (14.500 Euro). Weiterhin werden hier die Aufwendungen für Honorarkräfte im Bereich der familienentlastenden Unterstützung (20.000 Euro) geplant. Die Mehraufwendungen im Bereich der Bundesinitiative frühe Hilfen ist zur Aufrechterhaltung der Leistung notwendig.
6171100	Kosten für Abfallentsorgung (inkl. Papier) der Erziehungsberatungsstellen.
6700010	Miete und Nebenkosten der Erziehungsberatungsstellen (inkl. Miete für Wasserspender).
6861000	Öffentlichkeitsarbeit der Beratungsstellen.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	149.200
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	126	3.929	3.929
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.337.890	4.397.556
		Summe der ordentlichen Erträge	**126**	**3.341.819**	**4.550.685**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.183	3.841	4.079
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.036	1.848	1.952
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	16.000	10.061
	66	Abschreibungen	543.469	547.272	547.271
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.698.859	28.523.795	26.654.438
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.714.559	6.573.380	6.580.264
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**32.969.106**	**35.666.136**	**33.798.066**
		Verwaltungsergebnis	**-32.968.980**	**-32.324.317**	**-29.247.381**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	7.090	7.553
		Finanzergebnis	**0**	**-7.090**	**-7.553**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-32.968.980**	**-32.331.407**	**-29.254.934**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-32.968.980**	**-32.331.407**	**-29.254.934**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.140	671	608
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.140**	**-671**	**-608**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-32.970.120**	**-32.332.078**	**-29.255.542**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.337.890	4.300.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**3.337.890**	**4.300.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	6.000	4.827
	66	Abschreibungen	543.343	543.343	543.342
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.741.029	24.220.400	22.283.404
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.714.559	6.573.380	6.580.264
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**25.004.931**	**31.343.123**	**29.411.838**
		Verwaltungsergebnis	**-25.004.931**	**-28.005.233**	**-25.111.838**
	77	Finanzaufwendungen	0	7.090	7.553
		Finanzergebnis	**0**	**-7.090**	**-7.553**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.391**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.391**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.391**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Krankenhäuser
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schnittstelle zwischen Eigenbetrieb und Kernverwaltung - Darstellung eventueller Zahlungsströme, wie Verlustausgleiche oder Eigenkapitalverzinsungen - Abwicklung der Krankenhausumlage nach Finanzausgleichsgesetz (HFAG)	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung 9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, EigBGes, HFAG	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	3.337.890	4.300.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**3.337.890**	**4.300.000**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	6.000	6.000	4.828
	66	Abschreibungen	543.343	543.343	543.343
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	17.741.029	24.220.400	22.283.404
	7353100	Krankenhausumlage	6.714.559	6.573.380	6.580.264
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**25.004.931**	**31.343.123**	**29.411.839**
		Verwaltungsergebnis	**-25.004.931**	**-28.005.233**	**-25.111.839**
	7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	0	7.090	7.553
		Finanzergebnis	**0**	**-7.090**	**-7.553**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.392**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.392**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-25.004.931**	**-28.012.323**	**-25.119.392**

Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Konten	Erläuterung
5380000	Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen, die für den Defizitausgleich an den Eigenbetrieb Kreiskliniken gebildet wurden.
6642000	Abschreibung der in 2019 gezahlten Investitionszuweisung an den Eigenbetrieb Kreiskliniken.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Patientenfürsprecher/in).
7125000	Defizitausgleich an den Eigenbetrieb Kreiskliniken.
7353100	Siehe Vorbericht.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	126	3.929	3.929
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	74.556
		Summe der ordentlichen Erträge	**126**	**3.929**	**78.485**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	126	3.929	3.929
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.957.830	4.248.395	4.183.234
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.957.956**	**4.252.324**	**4.187.163**
		Verwaltungsergebnis	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.677**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.677**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.677**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.677**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Gesundheitseinrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0702	Gesundheitseinrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaft beim Verwaltungsverband für das Gesundheitsamt der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg - Verlustausgleich an die MVZ GmbH	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel	- Förderung und Schutz der Gesundheit der Bevölkerung	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	126	3.929	3.929
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	74.556
		Summe der ordentlichen Erträge	**126**	**3.929**	**78.485**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	126	3.929	3.929
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	7.107.830	3.293.000	2.898.346
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	850.000	955.395	1.284.888
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.957.956**	**4.252.324**	**4.187.163**
		Verwaltungsergebnis	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.678**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.678**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.678**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.957.830**	**-4.248.395**	**-4.108.678**

Produkt 070201 Gesundheitseinrichtungen

Konten	Erläuterung
7123000	Umlage an den Zweckverband Gesundheitsamt. Die Umlage erhöht sich, da zum Ende des Jahres 2026 die Mittel aus dem Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) auslaufen.
7125000	Verlustausgleich an die MVZ GmbH.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	149.200
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	23.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**172.200**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.183	3.841	4.079
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.036	1.848	1.952
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	10.000	5.233
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	55.000	187.800
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.219**	**70.689**	**199.065**
		Verwaltungsergebnis	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.140	671	608
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.140**	**-671**	**-608**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.359**	**-71.360**	**-27.473**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Der demografische Wandel und die Sicherstellung einer bedarfsgerechten medizinischen Versorgung stellen den Landkreis Darmstadt-Dieburg weiterhin vor besondere Herausforderungen. Mit einer älter werdenden Bevölkerung steigt insbesondere der Versorgungsbedarf bei chronischen Erkrankungen sowie bei altersbedingten und psychischen Erkrankungen. Gleichzeitig erschweren der zunehmende Fachkräftemangel und anstehende Praxisnachfolgen insbesondere im hausärztlichen Bereich die Sicherstellung einer wohnortnahen Versorgung. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg begleitet und unterstützt deshalb die Weiterentwicklung der regionalen Gesundheitsversorgung. Ziel ist es, vorhandene Versorgungsstrukturen besser miteinander zu vernetzen, drohende Versorgungslücken frühzeitig zu erkennen und gemeinsam mit den relevanten Akteuren geeignete Lösungsansätze zu entwickeln. Eine besondere Bedeutung kommt dabei der sektorenübergreifenden Zusammenarbeit zwischen niedergelassenen Ärztinnen und Ärzten, weiteren Gesundheitsberufen, den Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg und den Medizinischen Versorgungszentren (MVZ) zu. Bestehende Strukturen und Angebote sollen bedarfsgerecht weiterentwickelt und stärker miteinander verzahnt werden. Der Landkreis übernimmt hierbei insbesondere eine koordinierende und strategische Funktion. Er bringt die für die regionale Gesundheitsversorgung relevanten Akteure zusammen, begleitet die Analyse der Versorgungssituation und unterstützt die Entwicklung und Umsetzung geeigneter Maßnahmen. Die Weiterentwicklung der medizinischen Versorgung erfolgt in Zusammenarbeit mit den Kommunen, der Ärzteschaft, den Kreiskliniken, den Medizinischen Versorgungszentren sowie weiteren Partnern des Gesundheitswesens. Ziel ist eine langfristig tragfähige, wohnortnahe und bedarfsgerechte medizinische Versorgung der Bevölkerung im Landkreis Darmstadt-Dieburg.	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	100.000
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	49.200
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	23.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**172.200**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.183	3.841	4.079
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.036	1.848	1.952
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	0	10.000	5.225
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	9
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	0	55.000	187.800
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.219**	**70.689**	**199.065**
		Verwaltungsergebnis	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.219**	**-70.689**	**-26.865**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.140	672	608
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.140**	**-672**	**-608**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.359**	**-71.361**	**-27.473**

Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Konten	Erläuterung
6134000	Die Teilnahme an 'Landpartie 1.0. Landkreis Darmstadt-Dieburg' wurde beendet.
7175000	Die im Rahmen des Versorgungskonzepts 2025 gewährten Förderungen waren freiwillige Leistungen des Landkreises, zu deren Erbringung keine gesetzliche Verpflichtung besteht. Diese werden künftig nicht mehr fortgeführt. Unabhängig davon können weiterhin Fördermittel Dritter über den Landkreis abgewickelt werden. Hierzu gehören insbesondere die Beantragung der Fördermittel, deren Weiterleitung sowie die Erstellung bzw. Prüfung und Abwicklung der erforderlichen Verwendungsnachweise. Der damit weiterhin verbundene administrative Aufwand erklärt den auf dem Produkt verbleibenden Personalaufwand.

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	110.870	110.304	113.668
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	13.482
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.399	2.973	2.442
	66	Abschreibungen	197.600	213.522	183.128
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.795.000	1.731.000	1.701.706
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	500	500	14
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.106.370**	**2.058.300**	**2.014.443**
		Verwaltungsergebnis	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.683	49.192	43.630
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.683**	**-49.192**	**-43.630**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.156.053**	**-2.107.492**	**-2.058.073**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	110.870	110.304	113.668
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	13.482
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.399	2.973	2.442
	66	Abschreibungen	197.600	213.522	183.128
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.795.000	1.731.000	1.701.706
	72	Transferaufwendungen	500	500	14
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.106.370**	**2.058.300**	**2.014.443**
		Verwaltungsergebnis	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.683	49.192	43.630
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.683**	**-49.192**	**-43.630**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.156.053**	**-2.107.492**	**-2.058.073**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Förderung des Sports
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Zuschüsse an Sportvereine u. a. zu Veranstaltungen und Projekten, Zuschüsse an den Sportkreis Darmstadt-Dieburg, Förderung internationalter Begegnungen und Meisterschaften - Mitgleidsbeitrag für den Verein Sportstiftung für die Stadt Darmstadt und den Landkreis Darmstadt-Dieburg - Zuschüsse an Sportvereine (Mitglieder beim Landessportbund Hessen e.V.), Förderung des Schülersports, Erstattung an das Da-Di-Werk für die Hallennutzung der Vereine - Aufwendungen für Sportlerehrung/Sportehrenpreis	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Art. 62a HV u. a., Richtlinien über die Sportförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	110.870	110.304	113.669
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	13.483
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	117	126	108
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.400	1.900	1.290
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	78	160	43
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	41
	6832010	Telefonkosten VB 9221	203	177	217
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-102
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	267
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	28
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	50
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	102	110	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	500	500	500
	66	Abschreibungen	197.600	213.523	183.128
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	280.000	280.000	250.706
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	2.500.000	1.436.000	1.436.000
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	15.000	15.000	15.000
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	500	500	15
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.106.370**	**2.058.300**	**2.014.443**
		Verwaltungsergebnis	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.106.370**	**-2.058.300**	**-2.014.443**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.684	49.192	43.630
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.684**	**-49.192**	**-43.630**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.156.054**	**-2.107.492**	**-2.058.073**

Produkt 080101 Förderung des Sports

Konten	Erläuterung
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Verein 'Sportstiftung für die Stadt Darmstadt und den Landkreis Darmstadt-Dieburg'.
7128000	Zuschüsse an Sportvereine zu Veranstaltungen und Projekten, den sogenannten 'Pro-Kopf-Zuschuss' und zur Förderung internationaler sportlicher Begegnungen, Meisterschaften sowie zur Förderung des Schülersports gemäß den Richtlinien über die Sportförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg (240.000 Euro). Hinzu kommen Zuschüsse an den Sportkreis Darmstadt-Dieburg e.V. für das Projekt 'Schule und Verein' (20.000 Euro) sowie andere Projekte (20.000 Euro).
7175000	Erstattung an den Eigenbetrieb Da-Di-Werk für die Hallennutzung durch die Sportvereine gemäß Bedarfsmeldung durch das Da-Di-Werk.
7178000	Kooperation mit dem Sportkreis Darmstadt-Dieburg e.V. zur Abwicklung der investiven Sportförderung.
7290000	Aufwendungen für Sportlerehrung bzw. Sportehrenpreis.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	509.034	841.539	859.680
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.271.270	328.000	228.240
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	20.433
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.780.304**	**1.169.539**	**1.108.353**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.365.594	1.171.859	1.188.752
	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.362	72.864	167.993
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272.914	731.593	409.511
	66	Abschreibungen	106.524	74.040	76.111
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.500	62.000	54.230
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.833.895**	**2.112.356**	**1.896.599**
		Verwaltungsergebnis	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	82.165	51.556	29.274
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	699.478	608.214	531.429
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-617.313**	**-556.657**	**-502.155**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.670.905**	**-1.499.474**	**-1.290.401**

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	509.034	841.539	859.680
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.271.270	328.000	228.240
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	20.433
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.780.304**	**1.169.539**	**1.108.353**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.365.594	1.171.859	1.188.752
	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.362	72.864	167.993
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272.914	731.593	409.511
	66	Abschreibungen	106.524	74.040	76.111
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.500	62.000	54.230
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.833.895**	**2.112.356**	**1.896.599**
		Verwaltungsergebnis	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.053.591**	**-942.817**	**-788.245**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	82.165	51.556	29.274
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	699.478	608.214	531.429
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-617.313**	**-556.657**	**-502.155**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.670.905**	**-1.499.474**	**-1.290.401**

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaft im Fluglärmschutzverein Rhein-Main e.V. - Mitgliedschaft bei der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Flughafen Rhein-Main - Kooperationsprojekte mit den Gebietskörperschaften der Metropolregion Frankfurt Rhein Main - Regionale Kooperation mit Gebietskörperschaften, Hochschulen, Kammern und Verbänden - Mobilität, Verkehrsentwicklungsplanung und Verkehrsinfrastruktur - Weiterfühung des kreisweiten Radverkehrskonzeptes - Nahmobilitätskoordination - Kooperation "Radverkehr" mit der Hochschule Darmstadt - Regionalmanagement Darmstadt-Dieburg zur Umsetzung der lokalen Entwicklungsstrategie (LES) für den Ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Fachliche Begleitung der richtlinienkonformen und zielgerichteten Umsetzung der LES und Mitwirkung in den Gremien der LEADER-Region - Bewertung und Prüfung der Förderfähigkeit und Administrative Förderberatung und Projektbegleitung, Regionales Finanzmittelmanagement/Kontingentverwaltung - Mitwirkung bei der Betreuung von Kooperationsprojekten bzw. kreisübergreifenden Projekten - Mitgliedschaft im Zweckverband NGA-Netz Darmstadt-Dieburg	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	0	340.000	352.787
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	25.000	25.000	24.102
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.500	1.000	1.568
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	23.000	19.000	23.794
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	180.000	0
	5420000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	225.013	0	0
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	863.200	0	81.150
	5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	68.057	33.000	32.239
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	115.000	115.000	114.851
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	20.434
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.320.770**	**713.000**	**650.925**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	804.738	657.988	676.625
	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.362	72.864	167.994
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	829	874	711
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	1.222.487	650.000	354.898
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	86	77
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	14.000	39.000	19.100
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	328	200
	6780100	Aufwendungen für Fraktionen	9.500	9.500	9.055
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	8.000	8.000	6.315
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	544	1.052	352
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	9	0	290
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.381	1.097	1.377
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-597
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	6.223
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	5.000	2.044
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	192
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	773	757	36
	6910000	Mitgliedsbeiträge	5.900	5.900	5.900
	66	Abschreibungen	105.483	74.040	75.945
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	15.000	27.000	26.730
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	10.000	30.000	27.500
	7176000	Sonstige Erstattungen an son.öffentl.Sonderrechng.	2.500	5.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.262.505**	**1.588.486**	**1.380.967**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Verwaltungsergebnis	**-941.735**	**-875.486**	**-730.042**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-941.735**	**-875.486**	**-730.042**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-941.735**	**-875.486**	**-730.042**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	373.618	320.368	292.830
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-373.618**	**-320.368**	**-292.830**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.315.353**	**-1.195.854**	**-1.022.871**

Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Konten	Erläuterung
5420000	Zuwendungen des Bundes zur teilweisen Finanzierung des Klimaanpassungskonzept für den Landkreis Darmstadt-Dieburg und seine kreisangehörigen Kommunen (225.013 Euro). Dieser Ertrag wurde seither auf dem SK 5480000 geplant. Diese Zuwendungen fließen in die Aufwendungen des Sachkontos 6120000.
5421000	Zuwendungen des Landes Hessen für das Projekt 'Nahmobilitätskoordination im Landreis' (90.000 Euro). Dieser Ertrag wurde seither auf das SK 5410300 geplant. Weiterhin sind hier die Zuwendungen des Landes Hessen für das digitale Starkregenfrühwarnsystem (773.200 Euro) veranschlagt.
5422000	Zuwendungen der 15 Kommunen der LEADER-Region (2023-2027) zur Umsetzung des Regionalen Entwicklungskonzeptes (LES) für den ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg (33.000 Euro), Zuwendung von 16 Kommunen für die Koordinierungsstelle Klimaanpassung beim Landkreis für kreisangehörige Kommunen (35.057 Euro).
5428000	Zuwendung der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen zur Umsetzung des Regionalen Entwicklungskonzeptes (LEADER) 2023-2027 (115.000 Euro).
5481000	Verwaltungskostenerstattung durch das Land Hessen für die beiden regionalen Straßenbauprojekte B38 und B45. Die Koordination obliegt dem Landkreis Darmstadt-Dieburg (25.000 Euro).
5483000	Verwaltungskostenerstattung NGA-Netz. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
6120000	Mobilität, Verkehrsentwicklungsplanung und Verkehrsinfrastruktur u.a. Machbarkeitsuntersuchungen Radwegeverbindungen, Unterstützung der Planung von Straßenbauprojekten B38 / B45 (50.000 Euro), Nahmobilitätskoordination im Landkreis (112.500 Euro), Koordinierungsstelle Klimaanpassung beim Landkreis für kreisangehörige Kommunen (286.787 Euro), Digitales Starkregenfrühwarnsystem (773.200 Euro).
6179000	Maßnahmen zur Umsetzung von Projekten im Rahmen des 'Integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Landkreis Darmstadt-Dieburg' u.a. Weiterentwicklung der Klima-Helden-App, ETA-Plus-Netzwerk, Kommunales Klimanetzwerk der KLIMA-Kommunen im Landkreis mit 20.000 Euro. Regionale Kooperationsprojekte (ua. Europabüro) in der Metropolregion FrankfurtRheinMain (4.000 Euro), Regionale Kooperationen (ua. mit den Hochschulen, Kammern und Verbänden der Region (5.000 Euro),
6780100	Förderung der Fraktionsarbeit in der Regionalversammlung Südhessen (§ 15 HLPG).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Regionalversammlung Südhessen).
6861000	Aufwendungen zur Einsetzung und Etablierung der 'Kommission (nach § 43 HKO) für Klimaschutz und Nachhaltigkeit im Landkreis Darmstadt-Dieburg', kein Ansatz mehr ab 2027.
6910000	Aktuelle Mitgliedschaften bei KAG Flughafen Rhein Main (3.900 Euro) und Fluglärmschutzverein Rhein-Main e.V. (2.000 Euro).
7123000	Umlage an den Zweckverband NGA-Netz Darmstadt-Dieburg.
7128000	Aufwendungen zur Umsetzung der Ländlichen Entwicklungsstrategie (LES) für den ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Kofianzierung an die LAG im Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V. - LEADER-Region 2023-2027
7176000	Kooperationsprojekt für einen klimaneutralen Gebäudebestand im Landkreis Darmstadt-Dieburg. Erstellung von Sanierungsfahrplänen (ISFP) mit dem Ziel der Erhöhung der Sanierungsrate bzw. der Reduzierung des Energieverbrauchs bei Bestandsgebäuden im Landkreis Darmstadt-Dieburg.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090102 Dorf- und Regionalentwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Information zu den Förderangeboten des Programms, Mitwirkung bei der Evaluierung und Fortschreibung des Programminhalts, Beantwortung von Anfragen an das Fachministerium - Steuerung im Vorfeld zur Entscheidungsfindung und Mitwirkung im Verfahren zur Aufnahme von Kommunen in das Dorferneuerungsprogramm - Fachliche Unterstützung bei der Erarbeitung von interkommunalen, kommunalen und auf Ortsteilebene bezogenen Entwicklungskonzepten - Steuerung der Dorferneuerungsverfahren im Hinblick auf Einhaltung der Förderziele, des zuschussfähigen Gesamtinvestitionsrahmens und der Umsetzung des Entwicklungskonzeptes - Administrative Förderberatung und Projektbegleitung - Regionales Finanzmittelmanagement - Erstellung von Berichten zur Programmumsetzung an die WI-Bank und an das zuständige Ministerium - Erfüllung der Berichtspflicht gegenüber der Leitung der Zahlstelle - Fördertechnisches Verfahren/Verantwortungsbereiche - Erfassung und Prüfung (baufachlich und verwaltungstechnisch) der Förderanträge sowie der Auszahlungsdaten, Würdigung der Feststellungen der Vor-Ort-Kontrollergebnisse vor Ermittlung des Zuschusses, Anhörungsverfahren nach § 28 HVwVfG einschließlich Abhilfeprüfung und Entscheidung; ggf. Erlass eines Verwaltungsaktes, Ex-Post Kontrollen	
Produktverantwortlichkeit	9430 Dorf- und Regionalentwicklung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtl. d. Landes Hessens zur Förderung d. regionalen Entwicklung v. 22.03.2010, Entwicklungsplan für den ländlichen Raum des Hessen 2007-13 +GAK, Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011/ Nr. 1975/2006/ Nr. 1974/2006/ Nr. 1698/2005, VO (EU) Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO sowie Verwaltungsvorschriften; HVwVfG, VOB/ VOL/ VOF/ EU-VERGABERECHT, HBO 2011/ HOAI 2009/ EnEV 2009/ DIN 276 T.3, BauGB 2004/ Bau NV 1993/ WoFiv, Förderhandbuch, Dienstanweisungen	

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090102 Dorf- und Regionalentwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	56.481	56.481	56.481
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	403.053	400.058	400.947
		Summe der ordentlichen Erträge	**459.534**	**456.539**	**457.429**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	560.856	513.871	512.127
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	347	500	165
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	139	200	277
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	104	0	269
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	191
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.336
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	8.000	8.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	51
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	902	1.300	50
	66	Abschreibungen	1.042	0	167
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**571.390**	**523.871**	**515.633**
		Verwaltungsergebnis	**-111.856**	**-67.332**	**-58.204**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-111.856**	**-67.332**	**-58.204**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-111.856**	**-67.332**	**-58.204**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	243.695	236.289	209.326
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-243.695**	**-236.289**	**-209.326**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-355.552**	**-303.621**	**-267.530**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.487.500	5.722.500	4.851.443
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.000	100.000	55.803
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4	256	255
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	129.570
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.587.504**	**5.822.756**	**5.037.073**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.654.511	4.478.651	4.126.303
	644-646	Versorgungsaufwendungen	224.368	182.850	327.833
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.492	404.981	453.858
	66	Abschreibungen	87.987	2.509	47.908
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	297
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.287.758**	**5.069.392**	**4.956.200**
		Verwaltungsergebnis	**299.746**	**753.363**	**80.872**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**299.746**	**753.363**	**80.872**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**299.746**	**753.363**	**80.872**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	525.286	668.568	605.545
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.773.575	3.016.881	2.872.552
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.248.288**	**-2.348.312**	**-2.267.006**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.948.542**	**-1.594.948**	**-2.186.134**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.487.500	5.722.500	4.851.118
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.000	100.000	55.803
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	230	230
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	116.358
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.587.500**	**5.822.730**	**5.023.511**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.133.676	3.873.502	3.642.321
	644-646	Versorgungsaufwendungen	167.348	168.626	297.033
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.427	369.315	420.948
	66	Abschreibungen	78.241	2.114	47.525
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	297
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.658.092**	**4.413.957**	**4.408.125**
		Verwaltungsergebnis	**929.407**	**1.408.772**	**615.385**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**929.407**	**1.408.772**	**615.385**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**929.407**	**1.408.772**	**615.385**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	525.286	668.568	605.545
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.483.996	2.740.535	2.604.357
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.958.709**	**-2.071.966**	**-1.998.812**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.029.302**	**-663.193**	**-1.383.426**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Bearbeitung von Bauvoranfragen gemäß § 76 HBO - Bearbeitung von Grundstücksteilungen gemäß § 7 HBO - Entscheidung über die Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen gemäß § 31 BauGB und Abweichungen nach § 73 HBO - Überwachung der Freistellungsverfahren § 64 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen im vereinfachten Genehmigungsverfahren § 65 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen zu Regelbauten im Genehmigungsverfahren nach § 66 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen zu Sonderbauten im Genehmigungsverfahren nach § 66 HBO - Eintragung von Baulasten in das Baulastenverzeichnis gemäß § 85 HBO; Führung des Baulastenverzeichnisses; Löschung von Baulasten - Bauordnungsverfügungen gemäß §§ 62, 81, 82 HBO; Durchführung von Ersatzvornahmen gemäß § 74 HVwVG; Festsetzung von Zwangsgeldern gemäß § 76 HVwVG - Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren gemäß § 86 HBO und OWiG - Bauaufsichtliche Dienstleistungen; Weiterentwicklung des Geoinformationssystems für den Bereich der Bauaufsicht sowie Aufbau eines Workflowmanagementsystems - Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen gemäß WEG - Aufwendungen und Einnahmen für Gerichtskosten in verwaltungsgerichtlichen Verfahren	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	
Produktziel	- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen	
Kennzahlen	Anzahl der Verfahren nach § 65 HBO Plan 2027: Plan 2026: 800 Ist 2025: 784 Ist 2024: 1.050 Anzahl der Verfahren nach § 66 HBO Plan 2027: Plan 2026: 50 Ist 2025: 94 Ist 2024: 150 Anzahl der Sonderbauten nach § 66 HBO Plan 2027: Plan 2026: 110 Ist 2025: 113 Ist 2024: 130	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO, BauGB, BauNVO, HVwKostG, VwKostV, BaGebS, WEG, OwiG, HVwVfG, VwGO, AllgVwKostO, RSiedlG, HVwVG	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100200	Bauaufsichtsgebühren	5.360.000	5.595.000	4.783.120
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	42.500	42.500	0
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	85.000	85.000	67.998
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	0	0	24.512
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	100.000	100.000	31.291
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	231	230
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	6.551
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	109.748
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	60
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.587.500**	**5.822.731**	**5.023.512**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.133.676	3.873.502	3.642.321
	644-646	Versorgungsaufwendungen	167.348	168.626	297.033
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	17.588	17.672	13.258
	6055010	Treibstoffe VB 9221	6.000	6.000	4.858
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	2.047
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	39.925	44.533	102.931
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	100.000	100.000	14.048
	6710010	Leasing VB 9221	13.000	12.000	12.029
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	36.598
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	100.000	1.690
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	50.000	50.000	204.581
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4.573	4.639	4.230
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	13.191	0	3.112
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.407	1.414	1.263
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	8.380
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	26
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	23.744	23.857	8.361
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.000	4.200	3.536
	66	Abschreibungen	78.241	2.114	47.526
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	400	400	297
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.658.093**	**4.413.958**	**4.408.126**
		Verwaltungsergebnis	**929.407**	**1.408.773**	**615.386**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**929.407**	**1.408.773**	**615.386**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**929.407**	**1.408.773**	**615.386**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.958.709	2.071.967	1.998.812
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.958.709**	**-2.071.967**	**-1.998.812**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.029.302**	**-663.194**	**-1.383.427**

Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Konten	Erläuterung
5100200	In 2027 werden etwas geringere Erträge aus Bauaufsichtsgebühren erwartet. Insgesamt sind die Antragszahlen durch zahlreiche Neubaugebiete weiterhin hoch. Rückgänge sind dagegen zu verzeichnen im Bereich Bauvorbescheid. Hier sinken die Fallzahlen, da Fragen im Rahmen der allgemeinen Beratungen geklärt werden und von den Bauherren bzw. Architekten auf offizielle Bauvoranfragen verzichtet wird. Ein weiterer Grund für rückläufige Antragszahlen ist, dass Abbrüche mit dem Baupaket I genehmigungsfrei gestellt wurden. Auch im Bereich der Bauaufsichtlichen Dienstleistungen sind die Antragszahlen im Vergleich zu den Vorjahren rückläufig.
6179000	Ansatz für Ersatzvornahmen, der Kostenersatz dazu ist unter SK 5490200 geplant.
6710010	Leasing Dienstwagen der Baukontrolleure/-kontrolleurinnen.
6779000	Aufwendungen für Kopieraufträge. Der Ansatz enthält darüber hinaus Aufwendungen für die Digitalisierung der Bauakten. Der Ansatz wird ab 2027 nichtmehr benötigt.
6790000	Aufwendungen für Beratungsleistungen.

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**4**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	175.017	183.738	152.970
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.461	924	3.069
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.955	1.749	2.226
	66	Abschreibungen	1.133	169	138
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**185.566**	**186.580**	**158.404**
		Verwaltungsergebnis	**-185.561**	**-186.579**	**-158.403**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-185.561**	**-186.579**	**-158.403**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-185.561**	**-186.579**	**-158.403**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.423	55.237	54.198
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-72.423**	**-55.237**	**-54.198**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-257.985**	**-241.816**	**-212.602**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Wohnbauförderung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Hessen- und Hessenbaudarlehen - Gewährung von Darlehen für den Neubau bzw. die Modernisierung von Mietwohnungen - Feststellung des Wohnungsbedarfes - Gewährung von Kostenzuschüssen zur Beseitigung baulicher Hindernisse - Beratung zum behindertengerechten Umbau von Wohnungen und des Wohnumfeldes - Fortbildungen von ehrenamtlich tätigen Wohnberaterinnen und Wohnberatern Fördergelder werden vom Land Hessen zur Verfügung gestellt.	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch rechtmäßige Gewährung von Darlehen und Zuschüssen zur Schaffung oder Modernisierung von Wohnraum	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im laufenden Kalenderjahr Plan 2027: 510 Plan 2026: 510 Ist 2025: 512 Ist 2024: 507	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien über die Förderung von selbstgenutztem Wohneigentum (Neubau und Bestandserwerb), Richtlinien über den sozialen Mietwohnungsbau - Neubau/Modernisierung, Richtlinie zur Förderung des behindertengerechten Umbaus von selbstgenutztem Wohneigentum, WoFG	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	1	1
		Summe der ordentlichen Erträge	**5**	**1**	**1**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	175.017	183.738	152.971
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.461	924	3.069
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	77	14	6
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.843	1.517	1.347
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	4
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	167	16	18
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.542	58	216
	6832010	Telefonkosten VB 9221	144	14	15
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	535
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	10
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.182	129	75
	66	Abschreibungen	1.134	169	138
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**185.567**	**186.580**	**158.405**
		Verwaltungsergebnis	**-185.562**	**-186.579**	**-158.404**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-185.562**	**-186.579**	**-158.404**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-185.562**	**-186.579**	**-158.404**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.424	55.237	54.198
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-72.424**	**-55.237**	**-54.198**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-257.986**	**-241.816**	**-212.602**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	325
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	24	24
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13.211
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**24**	**13.561**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	345.818	421.411	331.011
	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.559	13.300	27.730
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.109	33.917	30.682
	66	Abschreibungen	8.612	226	245
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**444.099**	**468.854**	**389.670**
		Verwaltungsergebnis	**-444.099**	**-468.829**	**-376.108**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-444.099**	**-468.829**	**-376.108**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-444.099**	**-468.829**	**-376.108**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	217.155	221.108	213.996
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-217.155**	**-221.108**	**-213.996**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-661.254**	**-689.938**	**-590.105**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Denkmalschutz und -pflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellen von eigenständigen denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen - Erstellen von denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen im Rahmen von Bauanträgen - Ortstermine und Beratungen - Beteiligungen im Rahmen von TÖB-Verfahren (Träger öffentlicher Belange) - Einvernehmensherstellung mit dem Landesamt für Denkmalpflege Hessen - Heranziehen von Fachleuten für Sondergutachten - Organisation und Durchführung von Denkmalbeirats-Sitzungen	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	
Produktziel	- Schutz und Pflege von Kulturdenkmälern	
Kennzahlen	Archäologie: Stellungnahmen zu Bauanträgen und eigenständigen denkmalrechtlichen Verfahren Plan 2027: 30 Plan 2026: 30 Ist 2025: 54 Baudenkmalpflege: Stellungnahmen zu Bauanträgen und eigenständigen denkmalrechtlichen Verfahren Plan 2027: 270 Plan 2026: 245 Ist 2025: 336 TÖB-Verfahren: Stellungnahmen zu Bauanträgen Plan 2027: 50 Plan 2026: 50 Ist 2025: 13	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HDSchG, HBO, BauGB	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	325
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	25	25
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.454
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	11.750
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	8
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**25**	**13.561**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	345.818	421.411	331.012
	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.559	13.300	27.731
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.936	1.892	1.419
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.395	4.768	11.020
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	7.500	7.500	4.436
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3.500	3.500	1.934
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	503	497	477
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.452	0	333
	6832010	Telefonkosten VB 9221	155	151	135
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.384
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	4.325	4.325	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	3
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.614	2.554	895
	6910000	Mitgliedsbeiträge	8.730	8.730	8.647
	66	Abschreibungen	8.612	226	245
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**444.099**	**468.854**	**389.670**
		Verwaltungsergebnis	**-444.099**	**-468.830**	**-376.109**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-444.099**	**-468.830**	**-376.109**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-444.099**	**-468.830**	**-376.109**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	217.156	221.109	213.996
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-217.156**	**-221.109**	**-213.996**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-661.255**	**-689.939**	**-590.105**

Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Konten	Erläuterung
6771200	Sachverständige sind für restauratorische/bauhistorische Voruntersuchungen etc. erforderlich.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Denkmalbeirat).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Dokumentationen, Material Denkmalbeirat, Zeitreise, Tag des offenen Denkmals etc.).
6910000	Mitgliedsbeitrag an den Verein Museumsstraße Odenwald-Bergstraße e.V. sowie an den Breuberg-Bund e. V.

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.193
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**3.193**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.000	173.300	186.704
	66	Abschreibungen	4.280	5.845	5.845
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	1.752
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**201.280**	**181.145**	**194.302**
		Verwaltungsergebnis	**-201.280**	**-181.145**	**-191.108**
	56,57	Finanzerträge	0	0	188.100
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**188.100**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-201.280**	**-181.145**	**-3.007**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-201.280**	**-181.145**	**-3.007**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-201.280**	**-181.145**	**-3.007**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.193
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**3.193**
		Ordentliche Aufwendungen			
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.000	173.300	186.704
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	1.752
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**197.000**	**175.300**	**188.457**
		Verwaltungsergebnis	**-197.000**	**-175.300**	**-185.263**
	56,57	Finanzerträge	0	0	188.100
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**188.100**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft
Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Tierkörperbeseitigung - Beteiligung am Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd, Leistung von Zahlungen für die Tierkörperbeseitigung - Abfallwirtschaft allgemein - Erstattung von anteiligen Personalkosten - Mitgliedschaft beim Zweckverband Abfallverwertung Südhessen (ZAS)	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG, TierNebG, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft
Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	3.193
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**3.193**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	195.000	173.300	186.705
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	2.000	2.000	1.752
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**197.000**	**175.300**	**188.457**
		Verwaltungsergebnis	**-197.000**	**-175.300**	**-185.264**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	0	0	188.101
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**188.101**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**

Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Konten	Erläuterung
5640000	In 2025 wurden hier aufgrund der Jahresergebnisse 2024 die Ausschüttung des Zweckverbandes Abfallverwertung Südhessen (ZAS) und die Rückforderung der Überkompensation Betrauung von der AZUR GmbH gebucht.
6171100	Aufwendungen für die Tierkörperbeseitigung an die Hessische Tierseuchenkasse (100.000 Euro). Die Aufwendungen für die Rekultivierung der ehemaligen Kreisdeponie Pfungstadt an den ZAW erhöhen sich aufgrund der Erweiterung der Überwachungsparameter (95.000 Euro).
7123000	Umlage an den Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd.

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	4.280	5.845	5.845
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.280**	**5.845**	**5.845**
		Verwaltungsergebnis	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung
Produkt 110201 Elektrizitätsversorgung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Elektrizitätsversorgung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung von Elektromobilität im Landkreis Darmstadt-Dieburg und seinen 23 kreisangehörigen Kommunen - Förderung der Errichtung von Elektroladesäulen in den 23 kreisangehörigen Kommunen sowie an den beiden Kreishäusern in Darmstadt und Dieburg Unter diesem Produkt wird die Abschreibung für die im Jahr 2017 erfolgten Investitionszuweisungen zur Errichtung von E-Ladesäulen verbucht.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse, Projektmaßnahme zur Umsetzung des Integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Landkreis Darmstadt-Dieburg und seinen 23 kreisangehörigen Kommunen	

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung
Produkt 110201 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	66	Abschreibungen	4.280	5.845	5.845
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.280**	**5.845**	**5.845**
		Verwaltungsergebnis	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.280**	**-5.845**	**-5.845**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	650	650
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	318.096	321.843	316.660
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	375.791	413.201	408.465
	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	7.000	1.473.949
		Summe der ordentlichen Erträge	**701.537**	**742.694**	**2.199.724**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	52.533	48.731	50.617
	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.558	23.449	30.875
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.319	516.849	438.964
	66	Abschreibungen	730.854	744.506	677.688
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.961.250	22.873.000	22.956.485
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105	2.105	2.175
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**24.232.620**	**24.208.640**	**24.156.807**
		Verwaltungsergebnis	**-23.531.083**	**-23.465.946**	**-21.957.082**
	56,57	Finanzerträge	17.850	18.790	22.511
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**17.850**	**18.790**	**22.511**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-23.513.233**	**-23.447.156**	**-21.934.571**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-23.513.233**	**-23.447.156**	**-21.934.571**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.268	30.686	27.801
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-32.268**	**-30.686**	**-27.801**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-23.545.501**	**-23.477.843**	**-21.962.373**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	650	650
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	318.096	321.843	316.660
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	375.791	413.201	408.465
	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	7.000	233.825
		Summe der ordentlichen Erträge	**701.537**	**742.694**	**959.601**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	36.944	35.143	36.359
	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.974	16.911	22.385
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.199	516.712	438.764
	66	Abschreibungen	730.844	744.493	677.673
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	474.000	473.000	473.978
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	40
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.719.962**	**1.786.260**	**1.649.202**
		Verwaltungsergebnis	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.600**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.600**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.600**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.865	17.981	16.076
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-19.865**	**-17.981**	**-16.076**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.038.290**	**-1.061.547**	**-705.677**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Kreisstraßen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Kreisstraßen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	650	650	650
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	318.096	321.843	316.660
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	375.791	413.201	408.465
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	7.000	7.000	27.309
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	206.517
		Summe der ordentlichen Erträge	**701.537**	**742.694**	**959.601**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	36.944	35.143	36.360
	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.974	16.911	22.385
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	47	47	40
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	30.000	50.000	18.502
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	430.000	466.500	419.753
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	31	60	16
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	15
	6832010	Telefonkosten VB 9221	81	66	81
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-38
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	386
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	10
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	41	41	0
	66	Abschreibungen	730.845	744.493	677.674
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	474.000	473.000	473.979
	7020000	Grundsteuer	0	0	40
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.719.962**	**1.786.260**	**1.649.202**
		Verwaltungsergebnis	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.601**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.601**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.018.425**	**-1.043.566**	**-689.601**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.866	17.982	16.077
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-19.866**	**-17.982**	**-16.077**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.038.291**	**-1.061.548**	**-705.678**

Produkt 120101 Kreisstraßen

Konten	Erläuterung
5110000	Erträge aus Sondernutzungsgebühren.
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen für Schäden an Kreisstraßen.
5421000	Zuweisung zu den Ausgaben für Straßen nach dem HFAG basierend auf der vorläufigen Festsetzung 2026.
6120000	Honorare für Machbarkeitsprüfungen, Gutachten sowie Planungen von Maßnahmen an Kreisstraßen, nach einer Vereinbarung mit dem Land Hessen/HStrG
6165000	Mittel für die Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen. Direktaufwand nach der Vereinbarung zur Übertragung von Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben an Kreisstraßen auf das Land Hessen. die Kosten sind nicht durch die Pauschale bei 7171000 abgedeckt.
7171000	An das Land Hessen zu leistende Pauschale gemäß der Vereinbarung zur Übertragung von Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben an Kreisstraßen auf das Land Hessen.

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.240.123
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**1.240.123**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	15.589	13.588	14.257
	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.584	6.538	8.490
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119	136	199
	66	Abschreibungen	10	12	14
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.487.250	22.400.000	22.482.506
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105	2.105	2.135
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**22.512.657**	**22.422.380**	**22.507.604**
		Verwaltungsergebnis	**-22.512.657**	**-22.422.380**	**-21.267.481**
	56,57	Finanzerträge	17.850	18.790	22.511
		Finanzergebnis	**17.850**	**18.790**	**22.511**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-22.494.807**	**-22.403.590**	**-21.244.970**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-22.494.807**	**-22.403.590**	**-21.244.970**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.402	12.705	11.724
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-12.402**	**-12.705**	**-11.724**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-22.507.210**	**-22.416.295**	**-21.256.695**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 ÖPNV

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	ÖPNV
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beteiligung am Zweckverband DADINA sowie an der RMV GmbH, HEAG mobiBus Verwaltungs-GmbH, HEAG mobiBus GmbH und Co. KG, HEAG mobilo GmbH, ivm GmbH - Zahlung von Umlagen und Ausgleichsverpflichtungen	
Produktverantwortlichkeit	9104 Büro des Ersten Kreisbeigeordneten 9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Hessisches ÖPNVG, KGG, Beihilferecht, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	1.240.123
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**1.240.123**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	15.589	13.588	14.258
	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.584	6.538	8.490
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	20	23	23
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	40	47	50
	6832010	Telefonkosten VB 9221	33	33	32
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	37
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	18
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	27	33	39
	66	Abschreibungen	10	13	15
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	13.750.000	11.585.000	11.948.000
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	8.737.250	10.815.000	10.534.507
	7410000	Körperschaftsteuer	0	0	30
	7420000	Kapitalertragsteuer	1.995	1.995	1.994
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	110	110	111
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**22.512.658**	**22.422.380**	**22.507.605**
		Verwaltungsergebnis	**-22.512.658**	**-22.422.380**	**-21.267.482**
	5630000	Ertr.a.Beteil.an nicht verb.Untern. (Gewinnabf.)	13.290	13.290	15.864
	5730000	Bürgschaftsprovisionen	4.560	5.500	6.591
	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	56
		Finanzergebnis	**17.850**	**18.790**	**22.511**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-22.494.808**	**-22.403.590**	**-21.244.971**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-22.494.808**	**-22.403.590**	**-21.244.971**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.403	12.705	11.725
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-12.403**	**-12.705**	**-11.725**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-22.507.211**	**-22.416.296**	**-21.256.695**

Produkt 120201 ÖPNV

Konten	Erläuterung
5630000	Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.
5730000	Avalprovision HEAG mobilo GmbH.
7123000	Verbandsumlage an den Zweckverband DADINA. Vorläufige Berechnung
7126000	Der Ansatz beinhaltet die vorläufige Verlustausgleichszahlung an die HEAG mobilo GmbH (8.157.000 Euro), die RMV GmbH Gesellschafterumlage in vorläufiger Höhe (468.000 Euro), die ivm GmbH Gesellschafterumlage (39.250 Euro) und die Restzahlung der anteiligen Planungskosten der neuen Straßenbahnlinie (73.000 Euro).
7420000	Kapitalertragsteuer auf Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.
7490000	Solidaritätszuschlag auf Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.000	84.000	173.614
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.277.394	1.269.126	1.382.794
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	280.000	280.000	349.915
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	460	400	460
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	15.223
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.681.854**	**1.633.526**	**1.922.008**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.108.111	1.959.098	1.960.111
	644-646	Versorgungsaufwendungen	111.591	128.909	354.213
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.545	392.554	402.208
	66	Abschreibungen	12.174	2.459	4.976
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	80.150	86.150	118.428
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500	1.500	2.647
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.713.071**	**2.570.670**	**2.842.585**
		Verwaltungsergebnis	**-1.031.217**	**-937.144**	**-920.576**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	263
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-263**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.031.217**	**-937.144**	**-920.840**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	7.297
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**7.297**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.031.217**	**-937.144**	**-913.543**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	401.630	455.624	412.674
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.459.447	1.543.918	1.552.746
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.057.816**	**-1.088.293**	**-1.140.071**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.089.034**	**-2.025.438**	**-2.053.614**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	412	411	411
		Summe der ordentlichen Erträge	**412**	**411**	**411**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.199	3.768	3.989
	644-646	Versorgungsaufwendungen	548	462	1.011
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73	54	66
	66	Abschreibungen	27	4	8
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.847**	**4.288**	**5.075**
		Verwaltungsergebnis	**-4.435**	**-3.877**	**-4.664**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.435**	**-3.877**	**-4.664**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.435**	**-3.877**	**-4.664**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.996	3.996	3.870
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.996**	**-3.996**	**-3.870**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.432**	**-7.874**	**-8.534**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- An-/Aberkennung der kleingärtnerischen Gemeinnützigkeit - Regelmäßige Prüfung der Geschäftsführung der Kleingartenorganisationen	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	BKleingG, § 6 Abs. 1 Nr. 8 LFN-ZustV	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	51	51	67
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	361	360	344
		Summe der ordentlichen Erträge	**412**	**411**	**412**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.199	3.768	3.989
	644-646	Versorgungsaufwendungen	548	462	1.011
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	5	9	5
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	23	6	5
	6730010	Gebühren Software VB 9222	14	23	14
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8	7	6
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	6	0	3
	6832010	Telefonkosten VB 9221	8	3	6
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	23
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	2
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10	7	2
	66	Abschreibungen	27	4	9
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.848**	**4.289**	**5.076**
		Verwaltungsergebnis	**-4.436**	**-3.878**	**-4.664**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.436**	**-3.878**	**-4.664**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.436**	**-3.878**	**-4.664**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.996	3.997	3.871
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.996**	**-3.997**	**-3.871**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.432**	**-7.874**	**-8.535**

Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.800	3.800	3.649
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.800**	**3.800**	**3.649**
		Ordentliche Aufwendungen			
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.700	36.700	36.475
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.500	9.500	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.200**	**46.200**	**36.475**
		Verwaltungsergebnis	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaften bei den Wasserverbänden Gersprenzgebiet und Hessisches Ried - Verwaltungskostenbeteiligung beim Wasserverband Gersprenzgebiet - Mitgliedschaften von Groß-Umstadt und Otzberg im Wasserverband Mümling	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung 9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	WVG, Verbandssatzungen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	3.800	3.800	3.649
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.800**	**3.800**	**3.649**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6910000	Mitgliedsbeiträge	36.700	36.700	36.475
	7173000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	9.500	9.500	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.200**	**46.200**	**36.475**
		Verwaltungsergebnis	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-42.400**	**-42.400**	**-32.826**

Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Konten	Erläuterung
5482000	Erstattung des Mitgliedsbeitrages an den Wasserverband Mümling durch die Gemeinde Otzberg und die Stadt Groß-Umstadt.
6910000	Mitgliedsbeiträge Wasserverband Hessisches Ried (32.000 Euro), Wasserverband Gersprenzgebiet (900 Euro) und Wasserverband Mümling (3.800 Euro).
7173000	Anteilige Personalkostenerstattung an den Wasserverband Gersprenzgebiet.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.000	83.000	160.631
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	464.782	461.784	574.063
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	280.000	280.000	349.915
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	460	400	460
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	15.223
		Summe der ordentlichen Erträge	**868.242**	**825.184**	**1.100.294**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.351.864	1.192.785	1.289.259
	644-646	Versorgungsaufwendungen	91.682	116.364	263.028
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.492	314.264	324.261
	66	Abschreibungen	7.833	1.787	3.559
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	68.000	74.000	115.778
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500	1.500	2.647
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.839.371**	**1.700.700**	**1.998.533**
		Verwaltungsergebnis	**-971.129**	**-875.516**	**-898.239**
	77	Finanzaufwendungen	0	0	263
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-263**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-971.129**	**-875.516**	**-898.502**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	7.297
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**7.297**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-971.129**	**-875.516**	**-891.205**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	401.630	455.624	412.674
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.058.195	1.130.390	1.164.100
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-656.564**	**-674.766**	**-751.425**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.627.694**	**-1.550.283**	**-1.642.631**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Dauerhafter Schutz, Pflege, Entwicklung und Wiederherstellung von Natur und Landschaft, unter Wahrung - der biologischen Vielfalt - der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushalts einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter - der Vielfalt, Eigenart und Schönheit sowie des Erholungswerts von Natur und Landschaft	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft; Erhalt und Förderung der biologischen Vielfalt	
Kennzahlen	Verfolgung von widerrechtlichen Verfahren im Außenbereich und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten Plan 2027: 40 Plan 2026: 40 Artenschutzrechtliche, naturschutzrechtliche und forstrechtliche Verfahren sowie Beteiligungen durch andere Behörden Plan 2027: 800 Plan 2026: 800 Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen Naturschutz Plan 2027: 15 Plan 2026: 15	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BNatSchG, HeNatG, Richtlinie 85/337/EWG, Richtlinie 92/43/EWG, Richtlinie 2006/123/EG, Richtlinie 2009/147/EG, Kompensations-VO, HLPG, HUIG, UVPG, Umweltschadensgesetz, Bundesartenschutz-VO, Bodenschutzgesetz, HBO,WRRL, HFO, HJagdG, Biodiversitätsstrategie der Bundesregierung, Bundeswaldgesetz, Hess. Forstrecht	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	120.000	80.000	158.334
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	3.000	3.000	2.298
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	23
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	5.000	5.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	460	400	460
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	15.223
	5391000	Steuererstattungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**128.460**	**88.400**	**176.338**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	796.160	698.842	753.348
	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.624	101.609	177.547
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	770	1.498	819
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	22
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	10.000	10.000	8.631
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.852	1.031	932
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	5.000	5.000	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	2.414	3.953	2.419
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.500	1.500	660
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.412	1.227	1.141
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.053	0	595
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.361	565	1.084
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	65
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	2.474
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	3.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	333
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.733	1.289	429
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	60	50	57
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	180	100	176
	66	Abschreibungen	5.364	1.408	2.358
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	18.000	24.000	10.600
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	50.000	50.000	41.747
	7020000	Grundsteuer	2.500	1.500	2.647
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**977.484**	**906.572**	**1.008.082**
		Verwaltungsergebnis	**-849.024**	**-818.172**	**-831.744**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-849.024**	**-818.172**	**-831.744**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	7.297
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**7.297**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-849.024**	**-818.172**	**-824.447**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	428.967	441.016	419.579
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-428.967**	**-441.016**	**-419.579**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.277.991**	**-1.259.187**	**-1.244.026**

Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren für Ordnungsmaßnahmen im Bereich des Naturschutzes.
6120000	Für den Kooperationsvertrag mit der TU Darmstadt, Fachbereich Biologie, werden 6.000 Euro benötigt. Zur Gutachtenerstellung und für sonstige Kosten fallen etwa 4.000 Euro an.
6179000	Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Ersatzvornahmen, die entsprechende Erstattung ist unter dem SK 5490200 geplant (je 5.000 Euro).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (hier: Vogelschutzbeauftragte/r).
6861000	Der Ansatz beinhaltet die Öffentlichkeitsarbeit bei den Projekten 'Beweidung des NATURA 2000 - Truppenübungsplatz Babenhausen', 'Wiederansiedlung des Bibers', 'Messeler Hügelland', Maßnahmen im Rahmen der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie (WRRL), 'Muna Münster' und der Reihe 'Quer durchs Artenreich' (Nachfolge Biotoptouren).
6909000	Beiträge an die Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft. Die Beiträge haben sich 2027 erhöht.
7020000	Grundsteuer für Grundstücke zu Naturschutzzwecken.
7128000	Es handelt sich hierbei um Zuschüsse für Naturschutzmaßnahmen gemäß Förderrichtlinien (4.000 Euro), Verbandszuschüsse und Kreisbeauftragte für Vogelschutz (7.000 Euro), Infomaterial (400 Euro), Artenschutzmaßnahmen wie bspw. Artendatenbank, Nisthilfen und Amphibienzäune (6.600 Euro). Die Aufwendungen für die Streuobstaktion entfallen ab 2027.
7178000	Erstattungen im Rahmen der Pflege von Naturdenkmalen, Naturschutzgebieten und Naturschutzprojektflächen (25.000 Euro). Für die Weiterführung des Projektes 'Messeler Hügelland' werden zusätzlich 25.000 Euro benötigt. Dabei werden in einem Teil des Projektes 'Messeler Hügelland' obligatorische Pflegemaßnahmen durchgeführt.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellung der Bewirtschaftungspläne in den NATURA 2000-Gebieten im Offenland - Umsetzung der Maßnahmen über freiwillige Verträge und weitere Finanzierungsmöglichkeiten - Erstellung des Regionalen Agrarumweltkonzepts, regelmäßige Aktualisierung der Gebietskulissen und Fortschreibung - Akquise im Bereich des Vertragsnaturschutzes zur Umsetzung von NATURA 2000 und der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) über Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen (AUKM) - Annahme und Bearbeitung von AUKM-Anträgen - Entscheidung über den Vertragsabschluss unter Beachtung der Mittelkontingentierung - Abschluss von AUKM-Rahmenverträgen - Bewilligung der jährlichen Auszahlung - Erfolgskontrolle der durchgeführten Maßnahmen Vor-Ort	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Verbesserung von Offenlandstrukturen in NATURA 2000-Gebieten - Förderung der biologischen Vielfalt, des Wasser-, Boden- und Klima-schutzes sowie der Erhaltung der Kulturlandschaft	
Kennzahlen	Anzahl der geförderten Einzelmaßnahmen Plan 2025: 110 Plan 2024: 120 Ist 2023: 95 Ist 2022: 90	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats als Behörde der Landesverwaltung,BNatSchG, HeNatG, Vertrag über die Zusammenarbeit der Investitionsbank Hessen und der Hessischen Landkreise im Rahmen der Agrarförderung für den ländlichen Raum, "NATURA 2000-Richtlinien" [Richtlinie 92/43/EWG (FFH-Richtlinie), Richtlinie 79/409/EWG (Vogelschutzrichtlinie)], EPLR-Anwendung der Projektauswahlkriterien, HIAP-Richtlinie, RAK, Erlass des HMUELV zur Umsetzung der WRRL von März 2011,WRRL - Maßnahmenprogramm und Bewirtschaftungsplan, Dienstanweisung zur Wahrnehmung der Funktionen der Zahlstelle	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	56.507	56.507	57.444
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	403.275	400.277	501.181
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	6.990
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	0	8.427
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	280.000	280.000	349.916
		Summe der ordentlichen Erträge	**739.782**	**736.784**	**923.957**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	555.704	493.943	535.911
	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.058	14.755	85.482
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	407	791	640
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	280.000	280.000	247.063
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.036	545	728
	6730010	Gebühren Software VB 9222	1.276	2.088	1.890
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	746	648	891
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	556	0	465
	6832010	Telefonkosten VB 9221	719	298	847
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	50
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.749
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	49.448
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	260
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	916	681	335
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	60
	66	Abschreibungen	2.470	379	1.202
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	48.431
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	15.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**861.888**	**794.129**	**990.452**
		Verwaltungsergebnis	**-122.106**	**-57.345**	**-66.495**
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	263
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**-263**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-122.106**	**-57.345**	**-66.758**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-122.106**	**-57.345**	**-66.758**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	227.597	233.751	331.847
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-227.597**	**-233.751**	**-331.847**
		Jahresergebnis nach internen	**-349.703**	**-291.096**	**-398.605**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Leistungsbeziehungen			

Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes zur Finanzierung von Landschaftspflegearbeiten durch Dritte sowie dem Rastgänse- und dem Feldflurprojekt (280.000 Euro). Zusätzlich wurden hier in 2025 die Zuschüsse des Ökoaktionsplans Projekt 'Kichererbse' geplant.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet. Darüber hinaus enthielt der Ansatz bis 2025 eine Erstattung vom Land für die Ökomodellregion.
5482000	Bis 2025 wurden hier Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden für die Ökomodellregion (siehe SK 7128000). Die Ökomodellregion lief zum 31.12.2025 aus.
5482011	Bis 2025 wurden hier Personalkostenerstattung durch den Landkreis Groß-Gerau für die Ökomodellregion geplant. Die Ökomodellregion lief zum 31.12.2025 aus.
6100000	Aufwand für Landschaftspflegearbeiten sowie für das Rastgänse- und das Feldflurprojekt. In gleicher Höhe sind dafür Zuweisungen vom Land geplant (SK 5421000).
7128000	Bis 2025 wurden hier Aufwendungen im Rahmen der Ökomodellregion. Erstattungen dazu wurden unter SK 5482000 geplant. Die Ökomodellregion liefzum 31.12.2025 aus.
7172000	Bis 2025 Weitergabe von Personalkostenerstattungen des Landes (SK 5481011) für die Ökomodellregion an den Odenwaldkreis und den Kreis Bergstraße. Die Ökomodellregion lief zum 31.12.2025 aus.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	12.983
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	808.400	803.131	804.670
		Summe der ordentlichen Erträge	**809.400**	**804.131**	**817.653**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	752.048	762.545	666.862
	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.361	12.083	90.173
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.279	41.535	41.405
	66	Abschreibungen	4.313	667	1.408
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.650	2.650	2.650
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**822.652**	**819.480**	**802.500**
		Verwaltungsergebnis	**-13.252**	**-15.349**	**15.152**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-13.252**	**-15.349**	**15.152**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-13.252**	**-15.349**	**15.152**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	397.256	409.530	384.775
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-397.256**	**-409.530**	**-384.775**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-410.508**	**-424.880**	**-369.622**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Land- und Forstwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Landwirtschaftsförderung - Vollzug des Berufsstandsmitwirkungsgesetzes - Grundstückverkehrsbehörde - Cross-Compliance-Kontrollen (CC) - Siedlungsbehörde, Siedlungsunternehmen - Besondere Ernte- und Qualitätsermittlung (BEE) - Direktzahlungen (Betriebsprämie 1000 Antragsteller (AS), Ausgleichszulage 95 AS) - Investitionsförderung - Stellungnahmen zu fachübergreifenden Planungen und als Träger öffentlicher Belange "Landwirtschaft" und "Feldflur" - Agrarökonomische Stellungnahmen und Fachbeiträge Land- und Forstwirtschaft allg. - Zuwendung der Kreisverbände zur Förderung des Obstbaues, der Garten- und Landschaftspflege und des Regionalbauernverbandes Starkenburg e.V. zur Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben: Kreisverband Obst- u. Gartenbau Darmstadt e.V. Kreisverband Obst- u. Gartenbau Dieburg e.V. Regionalbauernverband Starkenburg e.V. Forstrechtliche Genehmigungen - Bearbeitung von Anträgen auf Waldrodung bzw. Waldneuanlage gemäß Hessischem Forstgesetz - Beteiligung der gesetzlich vorgeschriebenen Institutionen, ggf. auch der Landwirtschaftsabteilung und der betroffenen Kommune - bei entsprechender Größe Prüfung auf die Notwendigkeit einer Einzelfallvorprüfung gemäß UVPG incl. Bekanntmachung des Ergebnisses - Erstellung des Forstbescheids - ggf. Berechnung der Walderhaltungsabgabe und Erstellung eines Bescheids über die Erhebung derselben - Kontrolle der Durchführung der beantragten Maßnahmen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	BerufsstandsmitwG, § 2 Abs. 1 EntschV, GrdstVG, RSiedlG, LPachtVG, LwVG, FamFG, HessVwVfG, BGB, ZPO; § 6 Abs. 1 Nr. 6a/b/c LFN-ZustV, Anh. III VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 3 VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 4 VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 9 VO (EG) Nr. 73/2009, Art. 51 (1.2) VO (EG) 1698/2005, § 6 Abs. 1 Nr. 1 LFN-ZustV, RSiedlG, AVO z. RSiedlG, Milchquotenverordnung, § 47 i.V.m. § 44 AgrStatG, EU-Verordnungen, z. B. VO (EG) Nr. 73/2009, VO (EG) Nr. 1120/09, VO (EG) Nr. 1121/09, VO (EG) Nr. 1122/09; Marktordnungsgesetz, BetriebsprämiendurchführungsG, BetriebsprämiendurchführungsV, InVeKoS-V, GAP-AusführungsV, EU-Verordnungen (darunter die sogen. ELER-VO); die EFP Richtlinien des Landes Hessen, Landeshaushaltsordnung einschl. der vorläufigen VV, KT- und KA-Beschlüsse, HFG, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	1.000	1.000	12.983
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	99.348	99.348	99.323
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	709.052	703.783	705.348
		Summe der ordentlichen Erträge	**809.400**	**804.131**	**817.653**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	752.048	762.545	666.863
	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.361	12.083	90.174
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	711	1.391	750
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	3.555	958	853
	6730010	Gebühren Software VB 9222	2.228	3.671	2.215
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	31.350	31.350	32.072
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.303	1.140	1.237
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	972	0	544
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.256	524	993
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	59
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.985
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.000	1.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	304
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.600	1.197	392
	6910000	Mitgliedsbeiträge	305	305	0
	66	Abschreibungen	4.313	667	1.409
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.650	2.650	2.650
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**822.652**	**819.481**	**802.501**
		Verwaltungsergebnis	**-13.252**	**-15.350**	**15.153**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-13.252**	**-15.350**	**15.153**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-13.252**	**-15.350**	**15.153**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	397.256	409.530	384.775
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-397.256**	**-409.530**	**-384.775**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-410.508**	**-424.880**	**-369.622**

Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Konten	Erläuterung
5100000	Erträge aus Genehmigungen zur Rodung (Forstrecht).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
6780000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten: Ortslandwirte, Kreislandwirte, Mitglieder Gebietsagrarausschuss.
6910000	Mitgliedsbeitrag an die Deutsche Landwirtschafts-Gesellschaft (DLG).
7128000	Zuschüsse an den Regionalbauernverband Starkenburg e.V. (950 Euro), den Kreisverband Obst- und Gartenbau Darmstadt e.V. (850 Euro) sowie den Kreisverband Obst- und Gartenbau Dieburg e.V. (850 Euro).

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.500	9.500	2.279
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	181.001	179.841	180.316
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	5	5
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.429
		Summe der ordentlichen Erträge	**190.501**	**189.346**	**185.030**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.012	292.848	276.851
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.647	16.737	38.090
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.930	7.159	7.633
	66	Abschreibungen	2.826	206	1.614
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	3.000	2.000
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**335.416**	**319.950**	**326.189**
		Verwaltungsergebnis	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	133.425	145.395	139.758
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-133.425**	**-145.395**	**-139.758**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-278.340**	**-275.999**	**-280.917**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.500	9.500	2.279
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	181.001	179.841	180.316
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	5	5
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.429
		Summe der ordentlichen Erträge	**190.501**	**189.346**	**185.030**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.012	292.848	276.851
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.647	16.737	38.090
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.930	7.159	7.633
	66	Abschreibungen	2.826	206	1.614
	72	Transferaufwendungen	0	3.000	2.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**335.416**	**319.950**	**326.189**
		Verwaltungsergebnis	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-144.915**	**-130.604**	**-141.159**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	133.425	145.395	139.758
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-133.425**	**-145.395**	**-139.758**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-278.340**	**-275.999**	**-280.917**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutzmaßnahmen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Immissionsschutz - Anlagenüberwachung - Anordnung von Maßnahmen zum Immissionsschutz - Genehmigung für den ausnahmsweisen Betrieb bestimmter Maschinen und Geräte an Sonn- und Feiertagen und zur Nachtzeit - Bearbeitung von Bürgerbeschwerden und -anfragen Schornsteinfegerwesen - Aufsicht über die Bezirksschornsteinfegermeister/innen - Bescheide rückständige Schornsteinfegergebühren - Bescheide über Durchführung von Schornsteinfegerarbeiten - Ersatzvornahme - Bearbeitung von Bürgerbeschwerden und -anfragen - Betriebs- und Flächenkontrollen - Durchführung von Pflanzenschutzkontrollen - Kontrolle der Düngung auf landwirtschaftlich genutzten Flächen - Überwachung der Klärschlamm- und Bioabfallausbringung - Probenahme im Rahmen der Düngemittelverkehrskontrolle - Integriertes Mess- und Informationssystem zur Überwachung der Umweltradioaktivität (IMIS)	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Wahrung der immissionsschutzrechtlichen Bestimmungen und der Bestimmungen im Schornsteinfegerwesen	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	BImSchG, 1.BImSchV, 32. BImSchV, TA Lärm, TA Luft, AVwV Baulärm, FreizeitlärmRL, GIRL, Hess. VwKostG, AllgVwKostO, VwKostO-MUELV; SchfHwG, KÜO, HessVwVG, Hess.VwKostG, AllgVwKostO, VwKostO, VO (EG) Nr. 1107/2009 vom 21.10.2009; Pflanzenschuzgesetz vom 06.02.2012; Pflanzenschutz-Anwendungs-VO vom 10.11.1992; Verordnung über Pflanzenschutzmittel und-Geräte vom 17.08.1998; Pflanzenschutz-SachkundeVO vom 28.07.1987; Chemikaliengesetz vom 25.07.1994; BienenschutzVO vom 22.07.1992; GefahrstoffVO vom 26.10.1993; Düngeverordnung vom 27.02.2007; WDüngV v. 21.07.2010, AbfKlärV vom 15.04.1992; BioAbfV vom 21.09.1998; DüMV vom 16.12.2008; StrVG vom 19.12.1986	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	7.500	7.500	2.279
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.000	1.000	0
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	1.000	1.000	0
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	21.875	21.875	22.014
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	156.126	154.966	155.311
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	3.000	3.000	2.991
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	5	5
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	2.422
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	8
		Summe der ordentlichen Erträge	**190.501**	**189.346**	**185.030**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.012	292.848	276.852
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.647	16.737	38.090
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	580	723	474
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.732	1.212	2.478
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	3.000	3.000	2.316
	6730010	Gebühren Software VB 9222	477	879	535
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	390	375	345
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	529	0	200
	6832010	Telefonkosten VB 9221	303	157	268
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	14
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	650
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	74
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	920	813	279
	66	Abschreibungen	2.827	206	1.614
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	0	3.000	2.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**335.416**	**319.951**	**326.190**
		Verwaltungsergebnis	**-144.915**	**-130.605**	**-141.159**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-144.915**	**-130.605**	**-141.159**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-144.915**	**-130.605**	**-141.159**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	133.425	145.395	139.758
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-133.425**	**-145.395**	**-139.758**
		Jahresergebnis nach internen	**-278.340**	**-276.000**	**-280.917**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Leistungsbeziehungen			

Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren im Bereich Immissionsschutz (5.000 Euro) und Schornsteinfegerwesen (2.500 Euro).
5150000	Bußgelder im Bereich Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen (jeweils 500 Euro).
5150300	Zwangsgelder im Bereich Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen (jeweils 500 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen im Bereich Schornsteinfegerwesen.
6179000	Ersatzvornahmen im Bereich Schornsteinfegerwesen, der Kostenersatz dazu ist unter SK 5490200 geplant.
7290000	Umweltschutzpreis (Preisgeld) wird ab 2027 eingespart.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	536
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.414	83.265	83.311
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**24.914**	**84.765**	**83.848**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	280.678	289.685	299.447
	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.751	20.451	57.755
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.849	308.463	304.244
	66	Abschreibungen	115	590	606
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.500	56.500	54.755
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522.225	631.418	621.922
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.074.118**	**1.307.107**	**1.338.731**
		Verwaltungsergebnis	**-1.049.204**	**-1.222.342**	**-1.254.883**
	56,57	Finanzerträge	3.300.000	3.990.000	3.930.000
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0
		Finanzergebnis	**3.300.000**	**3.990.000**	**3.930.000**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**2.250.795**	**2.767.657**	**2.675.116**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.300
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.300**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**2.250.795**	**2.767.657**	**2.667.816**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	201.581	145.257	82.477
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	320.837	264.368	187.257
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-119.256**	**-119.110**	**-104.780**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.131.539**	**2.648.547**	**2.563.035**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	19.117	78.968	79.005
		Summe der ordentlichen Erträge	**19.117**	**78.968**	**79.005**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	280.678	194.582	202.489
	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.751	20.451	45.760
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.699	118.454	113.637
	66	Abschreibungen	115	577	588
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000	48.000	48.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**376.243**	**382.064**	**410.476**
		Verwaltungsergebnis	**-357.126**	**-303.096**	**-331.470**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-357.126**	**-303.096**	**-331.470**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.300
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.300**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-357.126**	**-303.096**	**-338.770**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	201.581	145.257	82.477
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	320.837	223.244	151.065
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-119.256**	**-77.986**	**-68.587**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-476.382**	**-381.083**	**-407.358**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wirtschafts- und Standortförderung - Projekte für Wirtschaftsförderung und Standortmarketing, u.a. Initiierung, Konzeption, Erstellung/Bereitstellung von Publikationen zum Wirtschafts-u. Naherholungsstandort,Beteiligung/Präsentation auf regionalen und überregionalen Fachmessen,Gewerbeschauen und weiteren Veranstaltungen in der Region, Tag der Existenzgründung, Ausbildungsmesse, Kunststoffstraße im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Dialogforum/Wirtschaftsgespräch Darmstadt-Dieburg - Mitgliedsbeitrag Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V. - Frankfurt Rhein Main GmbH	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse, Richtl. des Landes Hessens zur Förderung der regionalen Entwicklung vom 22.3.2010, Entwicklungsplan f. d. ländl. Raum d. Landes Hessen 2007-13 + GAK-Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011 / Nr. 1975/2006 / Nr. 1974/2006 / Nr. 1698/2005, Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO, HVwVfG, VOB/VOL/VOF/EU-Vergaberecht, HBO 2011 / HOAI 2009 / EnEV 2009/DIN 276 T.3 / BauGB 2004 / Bau NV 1993 / WoFiv, Förderhandbuch, Dienstanweisungen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.349	2.349	2.349
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	16.768	16.643	16.680
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	59.976	59.976
		Summe der ordentlichen Erträge	**19.117**	**78.968**	**79.006**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	280.678	194.582	202.490
	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.751	20.451	45.760
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	281	216	185
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	59.976	59.976
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	187	273	74
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	69
	6832010	Telefonkosten VB 9221	488	302	370
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-173
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	1.754
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	20.000	50.000	46.807
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	2.000	5.000	2.028
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	47
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	244	187	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.500	2.500	2.500
	66	Abschreibungen	115	578	589
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	48.000	48.000	48.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**376.244**	**382.065**	**410.476**
		Verwaltungsergebnis	**-357.127**	**-303.097**	**-331.471**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-357.127**	**-303.097**	**-331.471**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	7.300
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-7.300**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-357.127**	**-303.097**	**-338.771**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	119.256	77.987	68.588
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-119.256**	**-77.987**	**-68.588**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-476.383**	**-381.084**	**-407.359**

Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Konten	Erläuterung
5482000	Erstattung durch die Kreisagentur für Beschäftigung für die Nutzung eines Stelleninformationssystems zur Jobsuche und von Jobangeboten der Region. Kein Ansatz mehr ab 2027.
6179000	Aufwand für die Nutzung eines Stelleninformationssystems zur Jobsuche und von Jobangeboten der Region (siehe SK 5482000). Kein Ansatz mehr ab 2027.
6861000	Wirtschaftsförderung und Standortmarketing für Beteiligung und Präsentationen auf regionalen und überregionalen Fachmessen, Dialogforum Darmstadt-Dieburg, Erstellung von Informationsmaterialien, Tag der Existenzgründung, Ausbildungsmesse, Projekt Fair-Trade-Landkreis, Kunststoffstraße im Landkreis Darmstadt-Dieburg.
6862000	Netzwerk-Veranstaltungen mit lokalen und regionalen Akteuren u.a. Wirtschaft, Vereine, Institutionen.
6910000	Mitgliedsbeitrag Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V.
7126000	Zuschuss an die Frankfurt Rhein Main GmbH.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522.225	631.418	621.922
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**522.225**	**631.418**	**621.922**
		Verwaltungsergebnis	**-522.225**	**-631.418**	**-621.922**
	56,57	Finanzerträge	3.300.000	3.990.000	3.930.000
		Finanzergebnis	**3.300.000**	**3.990.000**	**3.930.000**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.077**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.077**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.077**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150201 Sparkassen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Träger der Sparkasse Darmstadt und Dieburg und des Sparkassenzweckverbandes Darmstadt und Dieburg- Finanzielle Abwicklung der Beteiligung an der Sparkasse	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, SparkGHessen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150201 Sparkassen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	7420000	Kapitalertragsteuer	495.000	598.500	589.500
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	27.225	32.918	32.423
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**522.225**	**631.418**	**621.923**
		Verwaltungsergebnis	**-522.225**	**-631.418**	**-621.923**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	3.300.000	3.990.000	3.930.000
		Finanzergebnis	**3.300.000**	**3.990.000**	**3.930.000**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.078**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.078**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**2.777.775**	**3.358.582**	**3.308.078**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	536
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.297	4.297	4.305
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.797**	**5.797**	**4.842**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	95.103	96.957
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	11.995
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.150	190.009	190.606
	66	Abschreibungen	0	12	18
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.500	8.500	6.755
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**175.650**	**293.624**	**306.333**
		Verwaltungsergebnis	**-169.853**	**-287.827**	**-301.490**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-169.853**	**-287.827**	**-301.490**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-169.853**	**-287.827**	**-301.490**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	41.123	36.192
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-41.123**	**-36.192**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-169.853**	**-328.951**	**-337.682**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus
Produkt 150301 Tourismus

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Tourismus
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Förderung des Landtourismus - Information zu den Förderangeboten des Programms, Mitwirkung bei der Evaluierung und Fortschreibung des Programminhalts, Beantwortung von Anfragen an das Fachministerium - Fachliche Mitwirkung bei der Erarbeitung und Vertiefung regionaler Entwicklungskonzepte (REK) - Fachliche Begleitung der Regionalforen hinsichtlich der richtlinienkonformen und zielgerichteten Umsetzung der REK - Mitwirkung in den Gremien der LEADER-Region - Bewertung und Prüfung der Förderfähigkeit - Administrative Förderberatung und Projektbegleitung - Regionales Finanzmittelmanagement/Kontingentverwaltung - Mitwirkung bei der Betreuung von transnationalen Kooperationsprojekten bzw. kreisübergreifenden Projekten - Fördertechnisches Verfahren/Verantwortungsbereiche - Erfassung und Prüfung (baufachlich und verwaltungstechnisch) der Förderanträge sowie der Auszahlungsdaten, Würdigung der Feststellungen der Vor-Ort-Kontrollergebnisse vor Ermittlung des Zuschusses, Anhörungsverfahren nach § 28 HVwVfG einschließlich Abhilfeprüfung und Entscheidung; ggf. Erlass eines Verwaltungsaktes, Ex-Post Kontrollen Tourismus allgemein - Erträge aus der Veräußerung der Freizeitkarte Darmstadt-Dieburg - Mitgliedschaft im Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V., Touristikservice Odenwald-Bergstraße e.V., Odenwaldclub e.V. - Personalkostenzuschüsse Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V., Touristikservice Bergstraße-Odenwald e.V.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtl. des Landes Hessens zur Förderung d. regionalen Entwicklung vom 22.3.2010, Entwicklungspl. f. d. ländl. Raum d. Landes Hessen 2007-13 + GAK-Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011 / Nr. 1975/2006 / 1974/2006 / Nr. 1698/2005; VO (EU) Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO, HVwVfG, VOB/ VOL/VOF/EU-Vergaberecht, HBO 2011 / HOAI 2009 / EnEV 2009/DIN 276 T.3 / BauGB 2004 / Bau NV 1993 / WoFiv, Förderhandbuch Teil 1+2, Diverse Dienstanweisungen, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus
Produkt 150301 Tourismus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	1.500	1.500	537
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	530	530	531
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	3.767	3.767	3.775
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.797**	**5.797**	**4.843**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	95.103	96.958
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	11.995
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	113	96
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	682
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	142	39
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	36
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	157	193
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	-90
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	371
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	25
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	97	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	167.150	189.500	189.254
	66	Abschreibungen	0	12	18
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.500	8.500	6.756
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**175.650**	**293.625**	**306.333**
		Verwaltungsergebnis	**-169.853**	**-287.828**	**-301.490**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-169.853**	**-287.828**	**-301.490**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-169.853**	**-287.828**	**-301.490**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	41.124	36.192
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**-41.124**	**-36.192**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-169.853**	**-328.951**	**-337.683**

Produkt 150301 Tourismus

Konten	Erläuterung
5090000	Erträge aus der Veräußerung von Freizeitkarten.
6910000	Mitgliedsbeiträge an den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald (136.650 Euro), an den Touristikservice Odenwald-Bergstraße e.V. (30.000 Euro) und an den Odenwaldclub e.V. (500 Euro).
7128000	Personalkostenzuschuss an den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald (7.000 Euro) und Zuschuss an den Odenwaldclub e.V. für die Instandhaltung der Radwegemarkierungszeichen (1.500 Euro).

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	233.035.622	216.612.321	206.275.450
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	105.913.208	108.121.218	99.263.025
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30.289
		Summe der ordentlichen Erträge	**339.275.637**	**325.060.346**	**305.895.573**
		Ordentliche Aufwendungen			
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.863.253	-16.019.698	12.575
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.604.957
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.125.212	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	85.523.843	76.028.621	72.957.060
	72	Transferaufwendungen	-5.500.283	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.243	6.045	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**70.311.979**	**61.287.609**	**74.574.592**
		Verwaltungsergebnis	**268.963.658**	**263.772.737**	**231.320.980**
	56,57	Finanzerträge	251.460	268.600	308.047
	77	Finanzaufwendungen	7.008.500	7.170.600	3.510.698
		Finanzergebnis	**-6.757.040**	**-6.902.000**	**-3.202.651**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**262.206.618**	**256.870.737**	**228.118.329**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**262.206.618**	**256.870.737**	**228.118.329**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.979.580	2.969.856	2.015.593
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.979.580**	**2.969.856**	**2.015.593**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**264.186.198**	**259.840.593**	**230.133.922**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	233.035.622	216.612.321	206.275.450
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	105.708.208	107.962.618	99.081.406
		Summe der ordentlichen Erträge	**338.743.830**	**324.574.939**	**305.356.856**
		Ordentliche Aufwendungen			
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.875.353	-16.031.798	0
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.125.212	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	85.523.843	76.028.621	72.957.060
	72	Transferaufwendungen	-5.500.283	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**69.022.995**	**59.996.823**	**72.957.060**
		Verwaltungsergebnis	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.796**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.796**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.796**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.796**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Allgemeine Deckungsmittel des Landkreises (Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen und Jagdsteuer) - Umlage an den Landeswohlfahrtsverband	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, HFAG	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5559500	Jagd- und Fischereisteuer	52.000	52.000	46.116
	5582000	Erträge aus Kreisumlage	232.983.622	216.560.321	206.229.335
	5401010	Schlüsselzuweisungen	105.708.208	101.875.472	99.081.406
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	6.087.146	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**338.743.830**	**324.574.939**	**305.356.857**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6993099	Globaler Minderaufwand	-6.875.353	-16.031.798	0
	7100099	Globaler Minderaufwand	-4.125.212	0	0
	7354300	LWV-Umlage	85.523.843	76.028.621	72.957.060
	7200099	Globaler Minderaufwand	-5.500.283	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**69.022.995**	**59.996.823**	**72.957.060**
		Verwaltungsergebnis	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.797**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.797**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.797**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**269.720.835**	**264.578.116**	**232.399.797**

Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Konten	Erläuterung
5401010	Siehe Vorbericht.
5410300	In 2026 ist hier die einmalige Soforthilfe des Landes geplant.
5582000	Siehe Vorbericht.
7354300	Siehe Vorbericht.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	205.000	158.600	181.619
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30.289
		Summe der ordentlichen Erträge	**531.807**	**485.407**	**538.716**
		Ordentliche Aufwendungen			
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100	12.100	12.575
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.604.957
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.243	6.045	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.288.984**	**1.290.786**	**1.617.532**
		Verwaltungsergebnis	**-757.177**	**-805.379**	**-1.078.815**
	56,57	Finanzerträge	251.460	268.600	308.047
	77	Finanzaufwendungen	7.008.500	7.170.600	3.510.698
		Finanzergebnis	**-6.757.040**	**-6.902.000**	**-3.202.651**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.514.217**	**-7.707.379**	**-4.281.467**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.514.217**	**-7.707.379**	**-4.281.467**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.979.580	2.969.856	2.015.593
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.979.580**	**2.969.856**	**2.015.593**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.534.637**	**-4.737.523**	**-2.265.874**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abbildung der sich aus dem Hessischen Sonderinvestitions-programmgesetz ergebenden ergebnisrelevanten Auswirkungen (Auflösung von Sonderposten, Abschreibung) - Schuldendienst und Kreditmanagement - Sonstige allgemeine finanzwirtschaftliche Vorgänge	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz, EigBGes	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
	5430100	Schuldendiensthilfen Land	205.000	158.600	181.620
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807
	5392000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0	0	30.289
		Summe der ordentlichen Erträge	**531.807**	**485.407**	**538.716**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	11.900	11.900	12.575
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.604.957
	7420000	Kapitalertragsteuer	4.022	5.730	0
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	221	315	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.288.784**	**1.290.586**	**1.617.532**
		Verwaltungsergebnis	**-756.977**	**-805.179**	**-1.078.816**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	26.180	38.200	0
	5710000	Bankzinsen	0	0	72.527
	5755000	Ertr.a.Kredit-/ Darlehensverg. v.U., Beteil., SV	225.280	230.400	235.520
	7710000	Bankzinsen	3.600.000	3.500.000	3.302.548
	7710001	Bankzinsen KJH	0	0	-18.730
	7710200	Zinsen KIP	205.000	158.600	181.620
	7711000	Zinsen für Liquiditätskredite	3.200.000	3.500.000	39.475
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	221
		Finanzergebnis	**-6.753.540**	**-6.890.000**	**-3.197.087**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.510.517**	**-7.695.179**	**-4.275.903**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.510.517**	**-7.695.179**	**-4.275.903**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.979.580	2.969.856	2.015.593
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.979.580**	**2.969.856**	**2.015.593**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.530.937**	**-4.725.323**	**-2.260.310**

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konten	Erläuterung
5430100	Zinszuschuss des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme. Die Bankzinsen hierzu sind unter SK 7710200 zu finden.
5640000	Bei dem Ansatz handelt es sich um den Ertrag aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
5755000	Erträge aus der Verzinsung des Gesellschafterdarlehensvertrags der Kreiskliniken.
6671010	Unter der Kontengruppe 66 werden Abschreibungen auf Forderungen (900.000 Euro) zentral unter diesem Produkt geplant.
6779000	Beratungs- und Betreuungsaufwand im Rahmen des Portfoliomanagements.
7420000	Kapitalertragsteuer auf Erträge aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
7490000	Solidaritätszuschlag auf Erträge aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
7710000	Zinsen für bestehende Darlehen für Investitionen und für im Rahmen der Kreditermächtigungen geplante Neuaufnahmen.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 KJH Sonst. Finanzwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Kreisjugendheim Ernsthofen: - Schuldendienst und Kreditmanagement - Sonstige allgemeine finanzwirtschaftliche Vorgänge	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 KJH Sonst. Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen			
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	200	200	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**200**	**200**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-200**	**-200**	**0**
	7710000	Bankzinsen	3.500	12.000	-13.165
	7710001	Bankzinsen KJH	0	0	18.730
		Finanzergebnis	**-3.500**	**-12.000**	**-5.564**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.700**	**-12.200**	**-5.564**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.700**	**-12.200**	**-5.564**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.700**	**-12.200**	**-5.564**

F i n a n z h a u s h a l t

Finanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.023	527.200	476.500	490.795	505.519	520.685
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.178.772	25.322.198	26.355.098	27.145.751	27.960.124	28.798.928
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	31.723.582	30.878.943	29.592.019	30.183.859	30.787.536	31.403.287
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	327.671.533	344.223.471	374.575.902	382.765.911	399.145.957	415.486.835
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	164.597.155	167.126.513	164.267.084	166.731.090	169.232.056	171.770.537
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	188.506.448	182.354.843	183.286.699	187.083.399	193.672.250	199.411.863
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.411.808	5.239.490	4.541.410	4.541.410	4.541.410	4.541.410
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	870.946	664.515	914.475	914.475	914.475	914.475
9		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**742.397.267**	**756.337.173**	**784.009.187**	**799.856.690**	**826.759.327**	**852.848.020**
10	830	Personalauszahlungen	99.889.091	103.488.984	110.644.683	112.857.577	115.114.729	117.417.024
11	831	Versorgungsauszahlungen	6.701.050	6.896.322	7.174.467	7.389.701	7.611.392	7.839.734
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.604.927	24.987.090	36.244.092	36.244.092	36.244.092	36.244.092
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	383.166.006	392.158.562	385.457.594	389.312.170	393.205.292	397.137.345
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	158.975.898	167.278.156	168.995.984	171.772.420	178.715.624	187.505.143
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	79.537.324	82.602.001	92.238.402	92.708.919	97.411.200	100.333.536
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.606.515	7.259.820	7.008.600	7.183.815	7.363.410	7.547.495
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	870.835	887.158	777.713	785.490	793.345	801.278
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**767.351.646**	**785.558.093**	**808.541.535**	**818.254.184**	**836.459.084**	**854.825.647**
19		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**-24.954.379**	**-29.220.920**	**-24.532.348**	**-18.397.494**	**-9.699.757**	**-1.977.627**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.091.543	1.795.834	13.878.005	2.818.805	3.136.847	2.919.025
20a		*davon: zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.527.305*	*1.527.305*	*1.527.305*	*1.527.305*
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	559	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	257.981	260.260	256.852	257.704	258.556	258.556
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**7.350.082**	**2.056.094**	**14.134.857**	**3.076.509**	**3.395.403**	**3.177.581**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	43.194	0	5.000	5.000	5.000	5.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.590.097	8.237.592	16.465.000	19.243.000	3.420.000	2.670.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.788.411	6.409.951	20.607.929	15.899.102	16.061.165	11.399.446
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	5.112	2.556	2.556	2.556	2.556
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**19.421.701**	**14.652.655**	**37.080.485**	**35.149.658**	**19.488.721**	**14.077.002**
29		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-12.071.619**	**-12.596.561**	**-22.945.628**	**-32.073.149**	**-16.093.318**	**-10.899.421**
30		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**-37.025.998**	**-41.817.481**	**-47.477.976**	**-50.470.643**	**-25.793.075**	**-12.877.048**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	16.456.435	14.046.395	24.472.933	33.600.454	17.620.623	12.426.726
31a		*davon: ordentliche Aufnahme von Krediten*	*10.700.000*	*14.046.395*	*24.472.933*	*33.600.454*	*17.620.623*	*12.426.726*
31b		*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*4.202.998*					
31c		*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.553.438*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	18.064.921	22.884.492	23.033.741	22.192.458	21.602.278	19.256.100
32a		*davon: ordentliche Tilgung von Investitionskrediten*	*12.412.089*	*13.383.400*	*13.455.178*	*12.613.895*	*12.023.715*	*12.132.137*
32b		*davon: Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*4.202.998*					
32c		*davon: Tilgungsanteil Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.527.305*	*1.527.305*	*1.527.305*	*1.527.305*
32d		*davon: Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse*	*0*	*8.051.258*	*8.051.258*	*8.051.258*	*8.051.258*	*5.596.658*
33		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-1.608.485**	**-8.838.097**	**1.439.192**	**11.407.996**	**-3.981.655**	**-6.829.374**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)**	**-38.634.483**	**-50.655.578**	**-46.038.784**	**-39.062.647**	**-29.774.730**	**-19.706.422**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	515.425.688					
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	480.892.252					
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. 36)**	**34.533.435**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38		Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.237.234	1.136.186	-49.519.392	-95.558.176	-134.620.823	-164.395.553
39		Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-4.101.048	-50.655.578	-46.038.784	-39.062.647	-29.774.730	-19.706.422
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**1.136.186**	**-49.519.392**	**-95.558.176**	**-134.620.823**	**-164.395.553**	**-184.101.975**
Nachrichtlich:								
Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln					15.217.620			
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.2025				32.100.000				

Hinweise:

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen (Nr. 20) enthalten im Jahr 2027 einen Betrag in Höhe von 1.527.305 Euro (Nr. 20a). Es handelt sich dabei um den Tilgungsanteil des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme. Der gleiche Betrag ist als Gegenposition in den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (Nr. 32) enthalten. Durch diese vom Gesetzgeber vorgeschriebene Verfahrensweise verändern sich die Finanzmittelflüsse aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Bei der Ermittlung der Kreditermächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung bleibt dieser Betrag außen vor. Danach ergibt sich ein Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit für 2027 in Höhe von -24.472.933 Euro, der für die Kreditermächtigung zu Grunde zu legen ist.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	68.570	0	68.570	93.487	436.337	162.057	68.570	68.570	68.570	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	24.615	24.615	24.615	0	0	0	
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	558	558	558	0	0	0	
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	852	0	4.260	1.981	13.909	6.241	1.704	2.556	2.556	
	Summe Investive Einzahlungen	**69.422**	**0**	**72.830**	**120.643**	**475.421**	**193.473**	**70.274**	**71.126**	**71.126**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	11.642	11.642	11.642	0	0	0	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	11.815.000	17.083.000	7.267.592	3.390.502	43.406.094	10.658.094	17.083.000	2.400.000	1.450.000	VE 2028 = 17.083.000
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	7.701	7.701	7.701	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	922.500	2.000.000	1.070.500	963.027	8.667.527	2.033.527	3.465.500	1.130.500	1.115.500	VE 2028 = 2.000.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	759.749	759.749	759.749	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.019.000	400.000	862.000	1.369.074	5.867.074	2.231.074	1.089.000	739.000	789.000	VE 2028 = 400.000
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	2.337	2.337	2.337	0	0	0	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	2.556	0	5.112	0	15.336	5.112	2.556	2.556	2.556	
	Summe Investive Auszahlungen	**13.759.056**	**19.483.000**	**9.205.204**	**6.504.034**	**58.737.462**	**15.709.238**	**21.640.056**	**4.272.056**	**3.357.056**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.689.634**	**-19.483.000**	**-9.132.374**	**-6.383.391**	**-58.262.041**	**-15.515.765**	**-21.569.782**	**-4.200.930**	**-3.285.930**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	68.570	0	68.570	93.487	436.337	162.057	68.570	68.570	68.570	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	24.615	24.615	24.615	0	0	0	
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	558	558	558	0	0	0	
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	852	0	4.260	1.981	13.909	6.241	1.704	2.556	2.556	
	Summe Investive Einzahlungen	**69.422**	**0**	**72.830**	**120.643**	**475.421**	**193.473**	**70.274**	**71.126**	**71.126**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	11.642	11.642	11.642	0	0	0	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	11.815.000	17.083.000	7.267.592	3.390.502	43.406.094	10.658.094	17.083.000	2.400.000	1.450.000	VE 2028 = 17.083.000
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	7.701	7.701	7.701	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	922.500	2.000.000	1.070.500	963.027	8.667.527	2.033.527	3.465.500	1.130.500	1.115.500	VE 2028 = 2.000.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	759.749	759.749	759.749	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.019.000	400.000	862.000	1.369.074	5.867.074	2.231.074	1.089.000	739.000	789.000	VE 2028 = 400.000
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	2.337	2.337	2.337	0	0	0	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	2.556	0	5.112	0	15.336	5.112	2.556	2.556	2.556	
	Summe Investive Auszahlungen	**13.759.056**	**19.483.000**	**9.205.204**	**6.504.034**	**58.737.462**	**15.709.238**	**21.640.056**	**4.272.056**	**3.357.056**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.689.634**	**-19.483.000**	**-9.132.374**	**-6.383.391**	**-58.262.041**	**-15.515.765**	**-21.569.782**	**-4.200.930**	**-3.285.930**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuer.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.087	1.087	1.087	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.087**	**1.087**	**1.087**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.087**	**-1.087**	**-1.087**	**0**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.087**	**1.087**	**1.087**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.087**	**-1.087**	**-1.087**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010104** **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software Webdienste										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	83.966	83.966	83.966	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**83.966**	**83.966**	**83.966**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-83.966**	**-83.966**	**-83.966**	**0**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**83.966**	**83.966**	**83.966**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-83.966**	**-83.966**	**-83.966**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010105** **E-Government**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	IT-Vorhabenplanung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	780.000	400.000	550.000	0	2.930.000	550.000	750.000	400.000	450.000	VE 2028 = 400.000
	Summe investive Auszahlungen	**780.000**	**400.000**	**550.000**	**0**	**2.930.000**	**550.000**	**750.000**	**400.000**	**450.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-780.000**	**-400.000**	**-550.000**	**0**	**-2.930.000**	**-550.000**	**-750.000**	**-400.000**	**-450.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**780.000**	**400.000**	**550.000**	**0**	**2.930.000**	**550.000**	**750.000**	**400.000**	**450.000**	**VE 2028 = 400.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-780.000**	**-400.000**	**-550.000**	**0**	**-2.930.000**	**-550.000**	**-750.000**	**-400.000**	**-450.000**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Arbeitgeber Kfz-Darlehen										
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	852	0	4.260	1.981	13.909	6.241	1.704	2.556	2.556	
	Summe investive Einzahlungen	**852**	**0**	**4.260**	**1.981**	**13.909**	**6.241**	**1.704**	**2.556**	**2.556**	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	2.556	0	5.112	0	15.336	5.112	2.556	2.556	2.556	
	Summe investive Auszahlungen	**2.556**	**0**	**5.112**	**0**	**15.336**	**5.112**	**2.556**	**2.556**	**2.556**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.704**	**0**	**-852**	**1.981**	**-1.427**	**1.129**	**-852**	**0**	**0**	
	Erwerb Hard- und Software Personal										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	884	884	884	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	23.562	23.562	23.562	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**24.446**	**24.446**	**24.446**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-24.446**	**-24.446**	**-24.446**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**852**	**0**	**4.260**	**1.981**	**13.909**	**6.241**	**1.704**	**2.556**	**2.556**	
	Summe investive Auszahlungen	**2.556**	**0**	**5.112**	**24.446**	**39.782**	**29.558**	**2.556**	**2.556**	**2.556**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.704**	**0**	**-852**	**-22.465**	**-25.873**	**-23.317**	**-852**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010107** **Zentrale Dienstleistungen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	2.000.000	100.500	344.353	2.978.853	444.853	2.288.000	123.000	123.000	VE 2028 = 2.000.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	201.909	201.909	201.909	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.112	4.112	4.112	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	1.071	1.071	1.071	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**2.000.000**	**100.500**	**551.446**	**3.185.946**	**651.946**	**2.288.000**	**123.000**	**123.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-2.000.000**	**-100.500**	**-551.446**	**-3.185.946**	**-651.946**	**-2.288.000**	**-123.000**	**-123.000**	
	Erwerb von Dienstfahrzeugen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	160.000	0	375.000	160.000	125.000	40.000	50.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**160.000**	**0**	**375.000**	**160.000**	**125.000**	**40.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-160.000**	**0**	**-375.000**	**-160.000**	**-125.000**	**-40.000**	**-50.000**	
	Erstattung von Sachanlagen										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	24.615	24.615	24.615	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**24.615**	**24.615**	**24.615**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**24.615**	**24.615**	**24.615**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	100.000	39.861	139.861	139.861	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	56.429	56.429	56.429	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	300.000	0	100.000	100.000	100.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**100.000**	**96.290**	**496.290**	**196.290**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-100.000**	**-96.290**	**-496.290**	**-196.290**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	
	Erwerb Hard- und Software Allg. Verwalt.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	10.933	10.933	10.933	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**10.933**	**10.933**	**10.933**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-10.933**	**-10.933**	**-10.933**	**0**	**0**	**0**	
	Baumaßnahmen Kreishaus Darmstadt										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	24.917	24.917	24.917	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**24.917**	**24.917**	**24.917**	**0**	**0**	**0**	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	11.815.000	17.083.000	7.267.592	3.390.502	43.406.094	10.658.094	17.083.000	2.400.000	1.450.000	VE 2028 = 17.083.000
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	7.701	7.701	7.701	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	106.813	106.813	106.813	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	898	898	898	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**11.815.000**	**17.083.000**	**7.267.592**	**3.505.915**	**43.521.507**	**10.773.507**	**17.083.000**	**2.400.000**	**1.450.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.815.000**	**-17.083.000**	**-7.267.592**	**-3.480.997**	**-43.496.589**	**-10.748.589**	**-17.083.000**	**-2.400.000**	**-1.450.000**	
	Baumaßnahmen Kreishaus Dieburg										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	11.642	11.642	11.642	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**11.642**	**11.642**	**11.642**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-11.642**	**-11.642**	**-11.642**	**0**	**0**	**0**	
	Kommunal-IP des Landes (Kreishäuser)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	48.570	0	55.237	48.570	298.087	103.807	48.570	48.570	48.570	
	Summe investive Einzahlungen	**48.570**	**0**	**55.237**	**48.570**	**298.087**	**103.807**	**48.570**	**48.570**	**48.570**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**48.570**	**0**	**55.237**	**48.570**	**298.087**	**103.807**	**48.570**	**48.570**	**48.570**	
	Kommunal-IP des Landes (Teiche)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	6.667	0	0	6.666	33.334	6.666	6.667	6.667	6.667	
	Summe investive Einzahlungen	**6.667**	**0**	**0**	**6.666**	**33.334**	**6.666**	**6.667**	**6.667**	**6.667**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.667**	**0**	**0**	**6.666**	**33.334**	**6.666**	**6.667**	**6.667**	**6.667**	
	Kommunal-IP des Landes (Schließanlage)										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	13.333	0	13.333	13.333	79.998	26.666	13.333	13.333	13.333	
	Summe investive Einzahlungen	**13.333**	**0**	**13.333**	**13.333**	**79.998**	**26.666**	**13.333**	**13.333**	**13.333**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**13.333**	**0**	**13.333**	**13.333**	**79.998**	**26.666**	**13.333**	**13.333**	**13.333**	
	Erwerb von Sachanlagen dez. Außenstellen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	16.005	16.005	16.005	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**16.005**	**16.005**	**16.005**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-16.005**	**-16.005**	**-16.005**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**68.570**	**0**	**68.570**	**118.103**	**460.953**	**186.673**	**68.570**	**68.570**	**68.570**	
	Summe investive Auszahlungen	**11.815.000**	**19.083.000**	**7.628.092**	**4.192.233**	**47.617.325**	**11.820.325**	**19.596.000**	**2.663.000**	**1.723.000**	**VE 2028 = 19.083.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.746.430**	**-19.083.000**	**-7.559.522**	**-4.074.130**	**-47.156.372**	**-11.633.652**	**-19.527.430**	**-2.594.430**	**-1.654.430**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Verkauf v. Sachanlagen EDV										
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	558	558	558	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**558**	**558**	**558**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**558**	**558**	**558**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb EDV Hard- und Software										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	891.500	0	657.500	330.863	4.554.363	988.363	891.500	891.500	891.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	452.247	452.247	452.247	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	239.000	0	312.000	691.152	1.959.152	1.003.152	239.000	239.000	239.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	368	368	368	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.130.500**	**0**	**969.500**	**1.474.631**	**6.966.131**	**2.444.131**	**1.130.500**	**1.130.500**	**1.130.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.130.500**	**0**	**-969.500**	**-1.474.631**	**-6.966.131**	**-2.444.131**	**-1.130.500**	**-1.130.500**	**-1.130.500**	
	Erwerb Hard- und Software nach Umzug										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	50.000	64.743	394.743	114.743	150.000	50.000	50.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	47.259	47.259	47.259	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**0**	**50.000**	**112.002**	**442.002**	**162.002**	**150.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**0**	**-50.000**	**-112.002**	**-442.002**	**-162.002**	**-150.000**	**-50.000**	**-50.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**558**	**558**	**558**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.160.500**	**0**	**1.019.500**	**1.586.633**	**7.408.133**	**2.606.133**	**1.280.500**	**1.180.500**	**1.180.500**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.160.500**	**0**	**-1.019.500**	**-1.586.075**	**-7.407.575**	**-2.605.575**	**-1.280.500**	**-1.180.500**	**-1.180.500**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010112** **Finanz- und Rechnungswesen / Kasse**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einführung elektr. Rechnungsworkflow										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	3.171	3.171	3.171	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**3.171**	**3.171**	**3.171**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-3.171**	**-3.171**	**-3.171**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb Hard- und Software SAP4HANA										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	551.089	551.089	551.089	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**551.089**	**551.089**	**551.089**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-551.089**	**-551.089**	**-551.089**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**554.260**	**554.260**	**554.260**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-554.260**	**-554.260**	**-554.260**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010114** **Kantinenbetrieb**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen Kantine										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	2.500	59.502	101.002	62.002	11.000	26.000	1.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.904	1.904	1.904	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**2.500**	**61.406**	**102.906**	**63.906**	**11.000**	**26.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-2.500**	**-61.406**	**-102.906**	**-63.906**	**-11.000**	**-26.000**	**-1.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**2.500**	**61.406**	**102.906**	**63.906**	**11.000**	**26.000**	**1.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-2.500**	**-61.406**	**-102.906**	**-63.906**	**-11.000**	**-26.000**	**-1.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	86.000	0	86.000	86.000	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**86.000**	**0**	**86.000**	**86.000**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	700.000	0	440.000	373.817	1.663.817	813.817	50.000	50.000	50.000	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	20.000	10.799	30.799	30.799	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.311.000	220.000	521.000	142.996	17.977.996	663.996	5.571.000	5.291.000	5.141.000	VE 2028 = 220.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	22.765	22.765	22.765	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	65.000	164.869	229.869	229.869	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**2.011.000**	**220.000**	**1.046.000**	**715.248**	**19.925.248**	**1.761.248**	**5.621.000**	**5.341.000**	**5.191.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.011.000**	**-220.000**	**-960.000**	**-715.248**	**-19.839.248**	**-1.675.248**	**-5.621.000**	**-5.341.000**	**-5.191.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	101.000	0	1.000	15.148	170.148	16.148	51.000	1.000	1.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.351	15.351	15.351	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	137.783	137.783	137.783	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**101.000**	**0**	**1.000**	**168.283**	**323.283**	**169.283**	**51.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-101.000**	**0**	**-1.000**	**-168.283**	**-323.283**	**-169.283**	**-51.000**	**-1.000**	**-1.000**	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Verkehr

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Hard- und Software Verkehr										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	137.783	137.783	137.783	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**137.783**	**137.783**	**137.783**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-137.783**	**-137.783**	**-137.783**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb von Sachanlagen KfZ-Außenstellen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.760	1.760	1.760	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.029	4.029	4.029	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**5.790**	**5.790**	**5.790**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.790**	**-5.790**	**-5.790**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**143.574**	**143.574**	**143.574**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-143.574**	**-143.574**	**-143.574**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **020204** **Veterinärwesen und Verbraucherschutz**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Vetrerinärwesen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	0	13.388	163.388	13.388	50.000	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.321	11.321	11.321	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**0**	**24.709**	**174.709**	**24.709**	**50.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**0**	**-24.709**	**-174.709**	**-24.709**	**-50.000**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**0**	**24.709**	**174.709**	**24.709**	**50.000**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**0**	**-24.709**	**-174.709**	**-24.709**	**-50.000**	**0**	**0**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0203** **Brandschutz**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	86.000	0	86.000	86.000	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**86.000**	**0**	**86.000**	**86.000**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	700.000	0	440.000	373.817	1.663.817	813.817	50.000	50.000	50.000	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.125.000	220.000	465.000	105.450	17.300.450	570.450	5.455.000	5.075.000	5.075.000	VE 2028 = 220.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.402	4.402	4.402	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**1.825.000**	**220.000**	**905.000**	**483.670**	**18.968.670**	**1.388.670**	**5.505.000**	**5.125.000**	**5.125.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.825.000**	**-220.000**	**-819.000**	**-483.670**	**-18.882.670**	**-1.302.670**	**-5.505.000**	**-5.125.000**	**-5.125.000**	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Brandschutz

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Brandschutz										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	86.000	0	86.000	86.000	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**86.000**	**0**	**86.000**	**86.000**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	25.000	1.580	126.580	26.580	25.000	25.000	25.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.402	4.402	4.402	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**25.000**	**5.982**	**130.982**	**30.982**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**61.000**	**-5.982**	**-44.982**	**55.017**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	
	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	700.000	0	440.000	373.817	1.663.817	813.817	50.000	50.000	50.000	
	Summe investive Auszahlungen	**700.000**	**0**	**440.000**	**373.817**	**1.663.817**	**813.817**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-700.000**	**0**	**-440.000**	**-373.817**	**-1.663.817**	**-813.817**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	
	Beschaffungen überörtliche Einsatzmittel										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.100.000	220.000	440.000	103.870	2.173.870	543.870	430.000	50.000	50.000	VE 2028 = 220.000
	Summe investive Auszahlungen	**1.100.000**	**220.000**	**440.000**	**103.870**	**2.173.870**	**543.870**	**430.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.100.000**	**-220.000**	**-440.000**	**-103.870**	**-2.173.870**	**-543.870**	**-430.000**	**-50.000**	**-50.000**	
	Bau Gefahrenabwehrzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	15.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000.000**	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**	**5.000.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000.000**	**0**	**-5.000.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**86.000**	**0**	**86.000**	**86.000**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	1.825.000	220.000	905.000	483.670	18.968.670	1.388.670	5.505.000	5.125.000	5.125.000	VE 2028 = 220.000
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.825.000	-220.000	-819.000	-483.670	-18.882.670	-1.302.670	-5.505.000	-5.125.000	-5.125.000	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0204 **Rettungsdienste**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	10.799	10.799	10.799	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	25.000	8.957	283.957	33.957	25.000	175.000	25.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	399	399	399	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	27.086	27.086	27.086	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**25.000**	**47.242**	**322.242**	**72.242**	**25.000**	**175.000**	**25.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-47.242**	**-322.242**	**-72.242**	**-25.000**	**-175.000**	**-25.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0204** **Rettungsdienste**
Produkt **020401** **Rettungsdienste**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Rettungsdienst										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	10.799	10.799	10.799	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	25.000	8.957	283.957	33.957	25.000	175.000	25.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	399	399	399	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**25.000**	**20.156**	**295.156**	**45.156**	**25.000**	**175.000**	**25.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-20.156**	**-295.156**	**-45.156**	**-25.000**	**-175.000**	**-25.000**	
	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	27.086	27.086	27.086	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**27.086**	**27.086**	**27.086**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-27.086**	**-27.086**	**-27.086**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**25.000**	**47.242**	**322.242**	**72.242**	**25.000**	**175.000**	**25.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-47.242**	**-322.242**	**-72.242**	**-25.000**	**-175.000**	**-25.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0205** **Katastrophenschutz**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	60.000	0	30.000	13.438	223.438	43.438	40.000	40.000	40.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.612	2.612	2.612	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	65.000	0	65.000	65.000	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**60.000**	**0**	**115.000**	**16.051**	**311.051**	**131.051**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000**	**0**	**-115.000**	**-16.051**	**-311.051**	**-131.051**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Katastrophenschutz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	60.000	0	30.000	3.358	213.358	33.358	40.000	40.000	40.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.612	2.612	2.612	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**60.000**	**0**	**30.000**	**5.970**	**215.970**	**35.970**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000**	**0**	**-30.000**	**-5.970**	**-215.970**	**-35.970**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	
	Katastrophenschutz -Lager										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.080	10.080	10.080	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**20.000**	**10.080**	**30.080**	**30.080**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-20.000**	**-10.080**	**-30.080**	**-30.080**	**0**	**0**	**0**	
	Stabssoftw. Brand- u. Katastrophenschutz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	65.000	0	65.000	65.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**65.000**	**0**	**65.000**	**65.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-65.000**	**0**	**-65.000**	**-65.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**60.000**	**0**	**115.000**	**16.051**	**311.051**	**131.051**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000**	**0**	**-115.000**	**-16.051**	**-311.051**	**-131.051**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	157.830	157.830	157.830	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	11.204.855	0	482.851	5.142.246	22.627.679	5.625.097	1.793.155	2.111.197	1.893.375	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	8.407	8.407	8.407	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**11.204.855**	**0**	**482.851**	**5.308.483**	**22.793.916**	**5.791.334**	**1.793.155**	**2.111.197**	**1.893.375**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	12.284.800	0	0	2.319.028	15.540.228	2.319.028	314.800	373.800	247.800	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.858.629	340.000	3.074.451	4.592.644	28.822.537	7.667.095	5.193.802	8.261.865	3.841.146	VE 2028 = 340.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.081.689	1.081.689	1.081.689	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	1.366.334	1.371.334	1.367.334	1.000	1.000	1.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	1.260	1.260	1.260	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**16.144.429**	**340.000**	**3.075.451**	**9.360.957**	**46.817.050**	**12.436.408**	**5.509.602**	**8.636.665**	**4.089.946**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.939.574**	**-340.000**	**-2.592.600**	**-4.052.474**	**-24.023.134**	**-6.645.074**	**-3.716.447**	**-6.525.468**	**-2.196.571**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Grundschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	1.019.400	0	0	0	3.030.085	0	590.923	643.542	776.220	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.203	4.203	4.203	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.019.400**	**0**	**0**	**4.203**	**3.034.288**	**4.203**	**590.923**	**643.542**	**776.220**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	820.000	0	0	0	1.258.000	0	112.000	151.000	175.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.263.982	340.000	534.517	1.712.076	10.034.642	2.246.593	2.358.262	2.788.262	1.377.543	VE 2028 = 340.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	303.591	303.591	303.591	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**2.083.982**	**340.000**	**534.517**	**2.015.667**	**11.596.233**	**2.550.184**	**2.470.262**	**2.939.262**	**1.552.543**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.064.582**	**-340.000**	**-534.517**	**-2.011.464**	**-8.561.945**	**-2.545.981**	**-1.879.339**	**-2.295.720**	**-776.323**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Grundschulen**
Produkt **030199** **Grundschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Sch im Kirchgarten: Einr. Zu-/Um-/Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.084	3.084	3.084	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**3.084**	**3.084**	**3.084**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-3.084**	**-3.084**	**-3.084**	**0**	**0**	**0**	
	Schule im Angelgarten: Einr. Zubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	69.461	69.461	69.461	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**69.461**	**69.461**	**69.461**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-69.461**	**-69.461**	**-69.461**	**0**	**0**	**0**	
	Gutenbergschule: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	56.596	56.596	56.596	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**56.596**	**56.596**	**56.596**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-56.596**	**-56.596**	**-56.596**	**0**	**0**	**0**	
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	120.000	30.459	370.459	150.459	60.000	60.000	60.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	17.144	17.144	17.144	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**40.000**	**0**	**120.000**	**47.604**	**387.604**	**167.604**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.000**	**0**	**-120.000**	**-47.604**	**-387.604**	**-167.604**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**	
	Hard/Software päd. Bereich (Grundsch.)										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen	0	0	0	4.203	4.203	4.203	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Bereichen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**4.203**	**4.203**	**4.203**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	180.000	0	180.000	91.129	991.129	271.129	180.000	180.000	180.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	157.731	157.731	157.731	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**180.000**	**0**	**180.000**	**248.861**	**1.148.861**	**428.861**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-180.000**	**0**	**-180.000**	**-244.657**	**-1.144.657**	**-424.657**	**-180.000**	**-180.000**	**-180.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	60.000	53.795	263.795	113.795	60.000	30.000	30.000	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**0**	**60.000**	**53.795**	**263.795**	**113.795**	**60.000**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**0**	**-60.000**	**-53.795**	**-263.795**	**-113.795**	**-60.000**	**-30.000**	**-30.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.000	0	15.000	0	63.000	15.000	12.000	12.000	12.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.778	6.778	6.778	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**12.000**	**0**	**15.000**	**6.778**	**69.778**	**21.778**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-12.000**	**0**	**-15.000**	**-6.778**	**-69.778**	**-21.778**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	6.000	9.704	36.704	15.704	6.000	6.000	6.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.492	1.492	1.492	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**6.000**	**11.196**	**38.196**	**17.196**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-6.000**	**-11.196**	**-38.196**	**-17.196**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	20.000	0	80.000	20.000	15.000	15.000	15.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.714	4.714	4.714	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**15.000**	**0**	**20.000**	**4.714**	**84.714**	**24.714**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.000**	**0**	**-20.000**	**-4.714**	**-84.714**	**-24.714**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	13.000	3.137	65.137	16.137	13.000	13.000	13.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.787	3.787	3.787	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**13.000**	**6.924**	**68.924**	**19.924**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-13.000**	**-6.924**	**-68.924**	**-19.924**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	10.000	10.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	
	Carlo-Mierend.-Sch.: Einr.nach Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	108.132	108.132	108.132	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**108.132**	**108.132**	**108.132**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-108.132**	**-108.132**	**-108.132**	**0**	**0**	**0**	
	J-F-K Schule: Einrichtung Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	194.630	194.630	194.630	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**194.630**	**194.630**	**194.630**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-194.630**	**-194.630**	**-194.630**	**0**	**0**	**0**	
	Tannenbergschule: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	399.244	399.244	399.244	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**399.244**	**399.244**	**399.244**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-399.244**	**-399.244**	**-399.244**	**0**	**0**	**0**	
	Lessingsch: Ausst.6Mobi-Skul-Pavillions										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	280.000	0	0	280.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000**	**0**	**0**	**280.000**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-280.000**	**0**	**0**	**-280.000**	**0**	
	Gundernhäuser Sch: Einr.Mobi-Skul-Pavill										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.239	9.239	9.239	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**9.239**	**9.239**	**9.239**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-9.239**	**-9.239**	**-9.239**	**0**	**0**	**0**	
	Heuneburgschule: Einr. Mensa am KiGa										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.585	11.585	11.585	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**11.585**	**11.585**	**11.585**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-11.585**	**-11.585**	**-11.585**	**0**	**0**	**0**	
	Hirschbachschule: Einr.2 zusätzl. Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	0	0	40.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Astrid-Lindgren-S.:Einr. Mobi-Skul-Pavil										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	443.993	443.993	443.993	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**443.993**	**443.993**	**443.993**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-443.993**	**-443.993**	**-443.993**	**0**	**0**	**0**	
	Neubau Grundschule Griesheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.589	1.205.589	5.589	0	1.200.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.525	1.525	1.525	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.114**	**1.207.114**	**7.114**	**0**	**1.200.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-7.114**	**-1.207.114**	**-7.114**	**0**	**-1.200.000**	**0**	
	Helene-Weber-Sch,Pfungstadt:Einr.Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	46.176	46.176	46.176	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**46.176**	**46.176**	**46.176**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-46.176**	**-46.176**	**-46.176**	**0**	**0**	**0**	
	Neubau Grundschule Babenhausen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	200.000	0	0	900.000	0	900.000	0	0	VE 2028 = 200.000
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**900.000**	**0**	**900.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**-900.000**	**0**	**-900.000**	**0**	**0**	
	Eiche-Schule: Einr. zusätl. Klasssenräum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	80.000	0	56.847	136.847	56.847	80.000	0	0	VE 2028 = 80.000
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**80.000**	**0**	**56.847**	**136.847**	**56.847**	**80.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-80.000**	**0**	**-56.847**	**-136.847**	**-56.847**	**-80.000**	**0**	**0**	
	Gutenbergschule: Einr. Zubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Sporthalle Bickenbach: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	60.000	0	0	60.000	0	60.000	0	0	VE 2028 = 60.000
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**60.000**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**60.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	
	Frankensteinschule: Einrichtung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	0	0	60.000	0	30.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**-60.000**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	
	Helene-Weber-Schule, Pf.: Einr.										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	140.000	0	0	0	140.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-140.000**	**0**	**0**	**0**	**-140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Hans-Gustav-Röhr-Schule: Einrichtung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	14.025	14.025	14.025	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**14.025**	**14.025**	**14.025**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-14.025**	**-14.025**	**-14.025**	**0**	**0**	**0**	
	Lindenfeldschule: Einr. n Zu-/Um-/Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	48.000	0	0	0	48.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**48.000**	**0**	**0**	**0**	**48.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-48.000**	**0**	**0**	**0**	**-48.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Fr.-Ebert-Schule, Gr.: Einr. nach Umbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	0	0	300.000	0	100.000	100.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**-300.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	
	Budget Schule am Hinkelstein										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.760	4.760	4.760	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.702	0	1.576	0	8.384	1.576	1.702	1.702	1.702	
	Summe investive Auszahlungen	**1.702**	**0**	**1.576**	**4.760**	**13.144**	**6.336**	**1.702**	**1.702**	**1.702**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.702**	**0**	**-1.576**	**-4.760**	**-13.144**	**-6.336**	**-1.702**	**-1.702**	**-1.702**	
	Budget Hähnleiner Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.844	0	1.704	0	9.080	1.704	1.844	1.844	1.844	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.487	1.487	1.487	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**1.844**	**0**	**1.704**	**1.487**	**10.567**	**3.191**	**1.844**	**1.844**	**1.844**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.844**	**0**	**-1.704**	**-1.487**	**-10.567**	**-3.191**	**-1.844**	**-1.844**	**-1.844**	
	Budget Schule im Kirchgarten										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.998	0	4.508	10.489	34.989	14.997	4.998	4.998	4.998	
	Summe investive Auszahlungen	**4.998**	**0**	**4.508**	**10.489**	**34.989**	**14.997**	**4.998**	**4.998**	**4.998**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.998**	**0**	**-4.508**	**-10.489**	**-34.989**	**-14.997**	**-4.998**	**-4.998**	**-4.998**	
	Budget Bachwiesenschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.424	0	1.636	584	7.916	2.220	1.424	1.424	1.424	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.419	2.419	2.419	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.424**	**0**	**1.636**	**3.004**	**10.336**	**4.640**	**1.424**	**1.424**	**1.424**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.424**	**0**	**-1.636**	**-3.004**	**-10.336**	**-4.640**	**-1.424**	**-1.424**	**-1.424**	
	Budget Markwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.164	0	1.274	1.499	7.429	2.773	1.164	1.164	1.164	
	Summe investive Auszahlungen	**1.164**	**0**	**1.274**	**1.499**	**7.429**	**2.773**	**1.164**	**1.164**	**1.164**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.164**	**0**	**-1.274**	**-1.499**	**-7.429**	**-2.773**	**-1.164**	**-1.164**	**-1.164**	
	Budget Hans Quick Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.531	2.531	2.531	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.327	0	2.228	2.912	14.448	5.140	2.327	2.327	2.327	
	Summe investive Auszahlungen	**2.327**	**0**	**2.228**	**5.444**	**16.980**	**7.672**	**2.327**	**2.327**	**2.327**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.327**	**0**	**-2.228**	**-5.444**	**-16.980**	**-7.672**	**-2.327**	**-2.327**	**-2.327**	
	Budget Gutenbergschule Dbg.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.234	0	1.379	898	11.213	2.277	2.234	2.234	2.234	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.609	3.609	3.609	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.234**	**0**	**1.379**	**4.507**	**14.822**	**5.886**	**2.234**	**2.234**	**2.234**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.234**	**0**	**-1.379**	**-4.507**	**-14.822**	**-5.886**	**-2.234**	**-2.234**	**-2.234**	
	Budget Marienschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.856	1.856	1.856	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.848	0	3.202	6.188	20.782	9.390	2.848	2.848	2.848	
	Summe investive Auszahlungen	**2.848**	**0**	**3.202**	**8.044**	**22.638**	**11.246**	**2.848**	**2.848**	**2.848**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.848**	**0**	**-3.202**	**-8.044**	**-22.638**	**-11.246**	**-2.848**	**-2.848**	**-2.848**	
	Budget Stephan Gruber Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.117	0	2.220	7.914	18.602	10.134	2.117	2.117	2.117	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.198	1.198	1.198	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.117**	**0**	**2.220**	**9.112**	**19.800**	**11.332**	**2.117**	**2.117**	**2.117**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.117**	**0**	**-2.220**	**-9.112**	**-19.800**	**-11.332**	**-2.117**	**-2.117**	**-2.117**	
	Budget Lessingschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.864	0	2.929	17.028	31.413	19.957	2.864	2.864	2.864	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.687	1.687	1.687	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.864**	**0**	**2.929**	**18.716**	**33.101**	**21.645**	**2.864**	**2.864**	**2.864**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.864**	**0**	**-2.929**	**-18.716**	**-33.101**	**-21.645**	**-2.864**	**-2.864**	**-2.864**	
	Budget Heuneburgschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.798	1.798	1.798	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.223	0	1.200	0	6.092	1.200	1.223	1.223	1.223	
	Summe investive Auszahlungen	**1.223**	**0**	**1.200**	**1.798**	**7.890**	**2.998**	**1.223**	**1.223**	**1.223**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.223**	**0**	**-1.200**	**-1.798**	**-7.890**	**-2.998**	**-1.223**	**-1.223**	**-1.223**	
	Budget Carlo-Mierendorff-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.680	0	2.843	0	13.563	2.843	2.680	2.680	2.680	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV	0	0	0	3.613	3.613	3.613	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	nur GWG										
	Summe investive Auszahlungen	**2.680**	**0**	**2.843**	**3.613**	**17.176**	**6.456**	**2.680**	**2.680**	**2.680**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.680**	**0**	**-2.843**	**-3.613**	**-17.176**	**-6.456**	**-2.680**	**-2.680**	**-2.680**	
	Budget Friedrich-Ebertf-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.116	0	3.237	0	15.701	3.237	3.116	3.116	3.116	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.512	8.512	8.512	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.116**	**0**	**3.237**	**8.512**	**24.213**	**11.749**	**3.116**	**3.116**	**3.116**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.116**	**0**	**-3.237**	**-8.512**	**-24.213**	**-11.749**	**-3.116**	**-3.116**	**-3.116**	
	Budget Schillerschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	774	774	774	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.931	0	3.979	2.238	21.941	6.217	3.931	3.931	3.931	
	Summe investive Auszahlungen	**3.931**	**0**	**3.979**	**3.012**	**22.715**	**6.991**	**3.931**	**3.931**	**3.931**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.931**	**0**	**-3.979**	**-3.012**	**-22.715**	**-6.991**	**-3.931**	**-3.931**	**-3.931**	
	Budget Haslochbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.735	0	1.841	0	8.781	1.841	1.735	1.735	1.735	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.845	4.845	4.845	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.735**	**0**	**1.841**	**4.845**	**13.626**	**6.686**	**1.735**	**1.735**	**1.735**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.735**	**0**	**-1.841**	**-4.845**	**-13.626**	**-6.686**	**-1.735**	**-1.735**	**-1.735**	
	Budget Heubacher Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.026	0	958	0	5.062	958	1.026	1.026	1.026	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.826	2.826	2.826	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.026**	**0**	**958**	**2.826**	**7.888**	**3.784**	**1.026**	**1.026**	**1.026**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.026**	**0**	**-958**	**-2.826**	**-7.888**	**-3.784**	**-1.026**	**-1.026**	**-1.026**	
	Budget Geiersbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.226	0	3.031	0	15.935	3.031	3.226	3.226	3.226	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.695	4.695	4.695	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.226**	**0**	**3.031**	**4.695**	**20.630**	**7.726**	**3.226**	**3.226**	**3.226**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.226**	**0**	**-3.031**	**-4.695**	**-20.630**	**-7.726**	**-3.226**	**-3.226**	**-3.226**	
	Budget Wendelinusschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.282	0	1.175	0	6.303	1.175	1.282	1.282	1.282	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	599	599	599	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.282**	**0**	**1.175**	**599**	**6.902**	**1.774**	**1.282**	**1.282**	**1.282**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.282**	**0**	**-1.175**	**-599**	**-6.902**	**-1.774**	**-1.282**	**-1.282**	**-1.282**	
	Budget Grundschule im Grünen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.144	0	975	0	5.551	975	1.144	1.144	1.144	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.021	1.021	1.021	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.144**	**0**	**975**	**1.021**	**6.572**	**1.996**	**1.144**	**1.144**	**1.144**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.144**	**0**	**-975**	**-1.021**	**-6.572**	**-1.996**	**-1.144**	**-1.144**	**-1.144**	
	Budget Wiebelsbacher Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.595	1.595	1.595	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	875	0	975	505	4.980	1.480	875	875	875	
	Summe investive Auszahlungen	**875**	**0**	**975**	**2.100**	**6.575**	**3.075**	**875**	**875**	**875**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-875**	**0**	**-975**	**-2.100**	**-6.575**	**-3.075**	**-875**	**-875**	**-875**	
	Budget Friedensschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.049	0	2.783	0	14.979	2.783	3.049	3.049	3.049	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.047	2.047	2.047	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.049**	**0**	**2.783**	**2.047**	**17.026**	**4.830**	**3.049**	**3.049**	**3.049**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.049**	**0**	**-2.783**	**-2.047**	**-17.026**	**-4.830**	**-3.049**	**-3.049**	**-3.049**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Schule im Angelgarten										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.840	0	1.853	1.407	10.620	3.260	1.840	1.840	1.840	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	873	873	873	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.840**	**0**	**1.853**	**2.280**	**11.493**	**4.133**	**1.840**	**1.840**	**1.840**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.840**	**0**	**-1.853**	**-2.280**	**-11.493**	**-4.133**	**-1.840**	**-1.840**	**-1.840**	
	Budget Geißbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.160	0	1.120	0	5.760	1.120	1.160	1.160	1.160	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.666	1.666	1.666	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.160**	**0**	**1.120**	**1.666**	**7.426**	**2.786**	**1.160**	**1.160**	**1.160**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.160**	**0**	**-1.120**	**-1.666**	**-7.426**	**-2.786**	**-1.160**	**-1.160**	**-1.160**	
	Budget Ludwig-Glock-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.811	0	1.768	0	9.012	1.768	1.811	1.811	1.811	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.285	2.285	2.285	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.811**	**0**	**1.768**	**2.285**	**11.297**	**4.053**	**1.811**	**1.811**	**1.811**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.811**	**0**	**-1.768**	**-2.285**	**-11.297**	**-4.053**	**-1.811**	**-1.811**	**-1.811**	
	Budget Modautalschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.570	0	2.536	3.213	16.029	5.749	2.570	2.570	2.570	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.418	2.418	2.418	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.570**	**0**	**2.536**	**5.631**	**18.447**	**8.167**	**2.570**	**2.570**	**2.570**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.570**	**0**	**-2.536**	**-5.631**	**-18.447**	**-8.167**	**-2.570**	**-2.570**	**-2.570**	
	Budget Frankensteinschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.068	0	1.043	1.408	6.723	2.451	1.068	1.068	1.068	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	994	994	994	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.068**	**0**	**1.043**	**2.402**	**7.717**	**3.445**	**1.068**	**1.068**	**1.068**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.068**	**0**	**-1.043**	**-2.402**	**-7.717**	**-3.445**	**-1.068**	**-1.068**	**-1.068**	
	Budget Schule am Pfaffenberg										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.814	0	2.911	8.240	22.407	11.151	2.814	2.814	2.814	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	987	987	987	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.814**	**0**	**2.911**	**9.228**	**23.395**	**12.139**	**2.814**	**2.814**	**2.814**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.814**	**0**	**-2.911**	**-9.228**	**-23.395**	**-12.139**	**-2.814**	**-2.814**	**-2.814**	
	Budget Traisaer Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.399	0	1.499	2.939	10.034	4.438	1.399	1.399	1.399	
	Summe investive Auszahlungen	**1.399**	**0**	**1.499**	**2.939**	**10.034**	**4.438**	**1.399**	**1.399**	**1.399**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.399**	**0**	**-1.499**	**-2.939**	**-10.034**	**-4.438**	**-1.399**	**-1.399**	**-1.399**	
	Budget Regenbogenschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.240	0	1.158	0	6.118	1.158	1.240	1.240	1.240	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.195	2.195	2.195	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.240**	**0**	**1.158**	**2.195**	**8.313**	**3.353**	**1.240**	**1.240**	**1.240**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.240**	**0**	**-1.158**	**-2.195**	**-8.313**	**-3.353**	**-1.240**	**-1.240**	**-1.240**	
	Budget John-F.-Kennedy-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.032	0	5.209	0	25.337	5.209	5.032	5.032	5.032	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.777	1.777	1.777	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.032**	**0**	**5.209**	**1.777**	**27.114**	**6.986**	**5.032**	**5.032**	**5.032**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.032**	**0**	**-5.209**	**-1.777**	**-27.114**	**-6.986**	**-5.032**	**-5.032**	**-5.032**	
	Budget Eiche Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.503	0	2.946	1.299	14.257	4.245	2.503	2.503	2.503	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.874	3.874	3.874	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.503**	**0**	**2.946**	**5.173**	**18.131**	**8.119**	**2.503**	**2.503**	**2.503**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.503**	**0**	**-2.946**	**-5.173**	**-18.131**	**-8.119**	**-2.503**	**-2.503**	**-2.503**	
	Budget Hans-Gustav-Röhr-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.856	2.856	2.856	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.528	0	2.493	0	12.605	2.493	2.528	2.528	2.528	
	Summe investive Auszahlungen	**2.528**	**0**	**2.493**	**2.856**	**15.461**	**5.349**	**2.528**	**2.528**	**2.528**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.528**	**0**	**-2.493**	**-2.856**	**-15.461**	**-5.349**	**-2.528**	**-2.528**	**-2.528**	
	Budget Hasselbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.160	0	1.060	0	5.700	1.060	1.160	1.160	1.160	
	Summe investive Auszahlungen	**1.160**	**0**	**1.060**	**0**	**5.700**	**1.060**	**1.160**	**1.160**	**1.160**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.160**	**0**	**-1.060**	**0**	**-5.700**	**-1.060**	**-1.160**	**-1.160**	**-1.160**	
	Budget Erich-Kästner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.419	0	2.425	0	12.101	2.425	2.419	2.419	2.419	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.877	1.877	1.877	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.419**	**0**	**2.425**	**1.877**	**13.978**	**4.302**	**2.419**	**2.419**	**2.419**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.419**	**0**	**-2.425**	**-1.877**	**-13.978**	**-4.302**	**-2.419**	**-2.419**	**-2.419**	
	Budget Wilhelm-Leuschner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.184	0	2.212	3.116	14.064	5.328	2.184	2.184	2.184	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.155	2.155	2.155	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.184**	**0**	**2.212**	**5.272**	**16.220**	**7.484**	**2.184**	**2.184**	**2.184**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.184**	**0**	**-2.212**	**-5.272**	**-16.220**	**-7.484**	**-2.184**	**-2.184**	**-2.184**	
	Budget Goetheschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.579	0	2.664	0	12.980	2.664	2.579	2.579	2.579	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.481	2.481	2.481	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.579**	**0**	**2.664**	**2.481**	**15.461**	**5.145**	**2.579**	**2.579**	**2.579**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.579**	**0**	**-2.664**	**-2.481**	**-15.461**	**-5.145**	**-2.579**	**-2.579**	**-2.579**	
	Budget Gutenbergschule, Pf.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.206	0	2.297	0	7.121	2.297	1.206	1.206	1.206	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	790	790	790	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.206**	**0**	**2.297**	**790**	**7.911**	**3.087**	**1.206**	**1.206**	**1.206**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.206**	**0**	**-2.297**	**-790**	**-7.911**	**-3.087**	**-1.206**	**-1.206**	**-1.206**	
	Budget Hahner Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.424	0	1.525	2.079	9.300	3.604	1.424	1.424	1.424	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	426	426	426	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.424**	**0**	**1.525**	**2.505**	**9.726**	**4.030**	**1.424**	**1.424**	**1.424**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.424**	**0**	**-1.525**	**-2.505**	**-9.726**	**-4.030**	**-1.424**	**-1.424**	**-1.424**	
	Budget Gersprenzschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.990	0	3.125	9.139	24.224	12.264	2.990	2.990	2.990	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	696	696	696	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.990**	**0**	**3.125**	**9.835**	**24.920**	**12.960**	**2.990**	**2.990**	**2.990**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.990**	**0**	**-3.125**	**-9.835**	**-24.920**	**-12.960**	**-2.990**	**-2.990**	**-2.990**	
	Budget Hirschbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.592	0	1.713	0	8.081	1.713	1.592	1.592	1.592	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	883	883	883	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.592**	**0**	**1.713**	**883**	**8.964**	**2.596**	**1.592**	**1.592**	**1.592**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.592**	**0**	**-1.713**	**-883**	**-8.964**	**-2.596**	**-1.592**	**-1.592**	**-1.592**	
	Budget Dilsbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.105	0	1.256	0	5.676	1.256	1.105	1.105	1.105	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV	0	0	0	2.925	2.925	2.925	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	nur GWG										
	Summe investive Auszahlungen	**1.105**	**0**	**1.256**	**2.925**	**8.601**	**4.181**	**1.105**	**1.105**	**1.105**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.105**	**0**	**-1.256**	**-2.925**	**-8.601**	**-4.181**	**-1.105**	**-1.105**	**-1.105**	
	Budget Ueberauer Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.051	0	1.094	1.151	6.449	2.245	1.051	1.051	1.051	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.999	2.999	2.999	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.051**	**0**	**1.094**	**4.151**	**9.449**	**5.245**	**1.051**	**1.051**	**1.051**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.051**	**0**	**-1.094**	**-4.151**	**-9.449**	**-5.245**	**-1.051**	**-1.051**	**-1.051**	
	Budget Rehbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.394	0	3.433	2.851	19.860	6.284	3.394	3.394	3.394	
	Summe investive Auszahlungen	**3.394**	**0**	**3.433**	**2.851**	**19.860**	**6.284**	**3.394**	**3.394**	**3.394**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.394**	**0**	**-3.433**	**-2.851**	**-19.860**	**-6.284**	**-3.394**	**-3.394**	**-3.394**	
	Budget Gundernhäuser Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.563	3.563	3.563	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.680	0	1.742	0	8.462	1.742	1.680	1.680	1.680	
	Summe investive Auszahlungen	**1.680**	**0**	**1.742**	**3.563**	**12.025**	**5.305**	**1.680**	**1.680**	**1.680**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.680**	**0**	**-1.742**	**-3.563**	**-12.025**	**-5.305**	**-1.680**	**-1.680**	**-1.680**	
	Budget Lindenfeldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.270	0	1.282	2.799	9.161	4.081	1.270	1.270	1.270	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	258	258	258	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.270**	**0**	**1.282**	**3.058**	**9.420**	**4.340**	**1.270**	**1.270**	**1.270**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.270**	**0**	**-1.282**	**-3.058**	**-9.420**	**-4.340**	**-1.270**	**-1.270**	**-1.270**	
	Budget Tannenbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.881	0	2.519	0	14.043	2.519	2.881	2.881	2.881	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**2.881**	**0**	**2.519**	**0**	**14.043**	**2.519**	**2.881**	**2.881**	**2.881**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.881**	**0**	**-2.519**	**0**	**-14.043**	**-2.519**	**-2.881**	**-2.881**	**-2.881**	
	Budget Carl-Ulrich-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.343	0	4.457	9.654	31.483	14.111	4.343	4.343	4.343	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.167	12.167	12.167	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.343**	**0**	**4.457**	**21.822**	**43.651**	**26.279**	**4.343**	**4.343**	**4.343**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.343**	**0**	**-4.457**	**-21.822**	**-43.651**	**-26.279**	**-4.343**	**-4.343**	**-4.343**	
	Budget Astrid-Lindgren-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.369	0	2.476	0	11.952	2.476	2.369	2.369	2.369	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.270	3.270	3.270	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.369**	**0**	**2.476**	**3.270**	**15.222**	**5.746**	**2.369**	**2.369**	**2.369**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.369**	**0**	**-2.476**	**-3.270**	**-15.222**	**-5.746**	**-2.369**	**-2.369**	**-2.369**	
	Budget Schloßschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.386	0	2.425	4.165	16.134	6.590	2.386	2.386	2.386	
	Summe investive Auszahlungen	**2.386**	**0**	**2.425**	**4.165**	**16.134**	**6.590**	**2.386**	**2.386**	**2.386**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.386**	**0**	**-2.425**	**-4.165**	**-16.134**	**-6.590**	**-2.386**	**-2.386**	**-2.386**	
	Budget Wilhelm-Busch-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.303	0	1.098	0	6.310	1.098	1.303	1.303	1.303	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.112	4.112	4.112	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.303**	**0**	**1.098**	**4.112**	**10.422**	**5.210**	**1.303**	**1.303**	**1.303**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.303**	**0**	**-1.098**	**-4.112**	**-10.422**	**-5.210**	**-1.303**	**-1.303**	**-1.303**	
	Budget August-Euler-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.147	0	1.525	1.518	7.631	3.043	1.147	1.147	1.147	
	Summe investive Auszahlungen	**1.147**	**0**	**1.525**	**1.518**	**7.631**	**3.043**	**1.147**	**1.147**	**1.147**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.147**	**0**	**-1.525**	**-1.518**	**-7.631**	**-3.043**	**-1.147**	**-1.147**	**-1.147**	
	Gersprenzschule Zuweisung SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	253.800	0	37.500	70.000	146.300	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**253.800**	**0**	**37.500**	**70.000**	**146.300**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	391.974	0	60.000	110.000	221.974	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**391.974**	**0**	**60.000**	**110.000**	**221.974**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-138.174**	**0**	**-22.500**	**-40.000**	**-75.674**	
	Schule im Angelgarten Zuw. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	21.400	0	0	0	165.515	0	37.115	37.000	70.000	
	Summe investive Einzahlungen	**21.400**	**0**	**0**	**0**	**165.515**	**0**	**37.115**	**37.000**	**70.000**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	35.000	0	0	0	264.231	0	57.308	57.308	114.615	
	Summe investive Auszahlungen	**35.000**	**0**	**0**	**0**	**264.231**	**0**	**57.308**	**57.308**	**114.615**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.600**	**0**	**0**	**0**	**-98.716**	**0**	**-20.193**	**-20.308**	**-44.615**	
	John-F.-Kennedy-Schule Zuw. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	68.000	0	0	0	444.170	0	125.600	125.000	125.570	
	Summe investive Einzahlungen	**68.000**	**0**	**0**	**0**	**444.170**	**0**	**125.600**	**125.000**	**125.570**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	102.012	0	0	0	653.049	0	183.679	183.679	183.679	
	Summe investive Auszahlungen	**102.012**	**0**	**0**	**0**	**653.049**	**0**	**183.679**	**183.679**	**183.679**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.012**	**0**	**0**	**0**	**-208.879**	**0**	**-58.079**	**-58.679**	**-58.109**	
	Schule im Kirchgarten Zuw. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	110.000	0	0	0	364.188	0	87.188	80.000	87.000	
	Summe investive Einzahlungen	**110.000**	**0**	**0**	**0**	**364.188**	**0**	**87.188**	**80.000**	**87.000**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	269.713	0	0	0	707.662	0	145.983	145.983	145.983	
	Summe investive Auszahlungen	**269.713**	**0**	**0**	**0**	**707.662**	**0**	**145.983**	**145.983**	**145.983**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-159.713**	**0**	**0**	**0**	**-343.474**	**0**	**-58.795**	**-65.983**	**-58.983**	
	Hans-Gustav-Röhr-Schule Zuw. Förd. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	307.412	0	102.520	102.542	102.350	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**307.412**	**0**	**102.520**	**102.542**	**102.350**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	458.640	0	152.880	152.880	152.880	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**458.640**	**0**	**152.880**	**152.880**	**152.880**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-151.228**	**0**	**-50.360**	**-50.338**	**-50.530**	
	Wilhelm-Leuschner-Schule Zuw. Förd. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	237.000	0	89.000	78.000	70.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**237.000**	**0**	**89.000**	**78.000**	**70.000**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	399.465	0	133.155	133.155	133.155	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**399.465**	**0**	**133.155**	**133.155**	**133.155**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-162.465**	**0**	**-44.155**	**-55.155**	**-63.155**	
	Gersprenzschule Zuw. und W. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	61.000	0	15.000	16.000	30.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**61.000**	**0**	**15.000**	**16.000**	**30.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	61.000	0	15.000	16.000	30.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**61.000**	**0**	**15.000**	**16.000**	**30.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Schule im Angelgarten Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	20.000	
	Summe investive Einzahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**20.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	John-F.-Kennedy-Schule Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Einzahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Schule im Kirchgarten Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	200.000	0	0	0	350.000	0	50.000	50.000	50.000	
	Summe investive Einzahlungen	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**350.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	200.000	0	0	0	350.000	0	50.000	50.000	50.000	
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**350.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Hans-Gustav-Röhr-Schule Z. u. W. F. SCP										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	45.000	0	15.000	15.000	15.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**45.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	45.000	0	15.000	15.000	15.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**45.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Wilhelm-Leuschner-Schule Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	112.000	0	12.000	50.000	50.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**112.000**	**0**	**12.000**	**50.000**	**50.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	112.000	0	12.000	50.000	50.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**112.000**	**0**	**12.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Zuweisungen nach dem LuKIFG/HIFG										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	600.000	0	0	0	600.000	0	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	600.000	0	0	0	600.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**1.019.400**	**0**	**0**	**4.203**	**3.034.288**	**4.203**	**590.923**	**643.542**	**776.220**	
	Summe investive Auszahlungen	**2.083.982**	**340.000**	**534.517**	**2.015.667**	**11.596.233**	**2.550.184**	**2.470.262**	**2.939.262**	**1.552.543**	**VE 2028 = 340.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.064.582**	**-340.000**	**-534.517**	**-2.011.464**	**-8.561.945**	**-2.545.981**	**-1.879.339**	**-2.295.720**	**-776.323**	

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	56.060	0	127.096	18.641	1.574.477	145.737	97.560	1.187.560	87.560	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	48.999	48.999	48.999	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**56.060**	**0**	**127.096**	**67.641**	**1.623.477**	**194.737**	**97.560**	**1.187.560**	**87.560**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-56.060**	**0**	**-127.096**	**-67.641**	**-1.623.477**	**-194.737**	**-97.560**	**-1.187.560**	**-87.560**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0302** **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**
Produkt **030299** **Kombinierte Grund-u.Hauptschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	10.000	12.674	57.674	22.674	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**10.000**	**12.674**	**57.674**	**22.674**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-10.000**	**-12.674**	**-57.674**	**-22.674**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	45.000	3.346	203.346	48.346	45.000	45.000	45.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	36.309	36.309	36.309	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**0**	**45.000**	**39.656**	**239.656**	**84.656**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**0**	**-45.000**	**-39.656**	**-239.656**	**-84.656**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	20.000	0	70.000	20.000	20.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**20.000**	**0**	**70.000**	**20.000**	**20.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-70.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.318	1.318	1.318	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.000**	**0**	**2.000**	**1.318**	**11.318**	**3.318**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-1.318**	**-11.318**	**-3.318**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	311	311	311	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	3.000	0	13.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**0**	**3.000**	**311**	**13.811**	**3.311**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**0**	**-3.000**	**-311**	**-13.811**	**-3.311**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Eichwaldschule: Einrichtung n: Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	30.000	0	1.130.000	30.000	0	1.100.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**1.130.000**	**30.000**	**0**	**1.100.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**-1.130.000**	**-30.000**	**0**	**-1.100.000**	**0**	
	Budget Otzbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.822	0	2.707	1.399	15.394	4.106	2.822	2.822	2.822	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.148	2.148	2.148	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.822**	**0**	**2.707**	**3.547**	**17.542**	**6.254**	**2.822**	**2.822**	**2.822**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.822**	**0**	**-2.707**	**-3.547**	**-17.542**	**-6.254**	**-2.822**	**-2.822**	**-2.822**	
	Budget Eichwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV	4.738	0	4.389	1.221	24.562	5.610	4.738	4.738	4.738	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ohne GWG										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.910	8.910	8.910	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.738**	**0**	**4.389**	**10.132**	**33.473**	**14.521**	**4.738**	**4.738**	**4.738**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.738**	**0**	**-4.389**	**-10.132**	**-33.473**	**-14.521**	**-4.738**	**-4.738**	**-4.738**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**56.060**	**0**	**127.096**	**67.641**	**1.623.477**	**194.737**	**97.560**	**1.187.560**	**87.560**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-56.060**	**0**	**-127.096**	**-67.641**	**-1.623.477**	**-194.737**	**-97.560**	**-1.187.560**	**-87.560**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0303** **Gymnasien**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	9.601	9.601	9.601	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**9.601**	**9.601**	**9.601**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	64.816	0	177.142	112.427	833.333	289.569	166.316	156.316	156.316	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	54.418	54.418	54.418	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	679	679	679	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**64.816**	**0**	**177.142**	**167.525**	**888.431**	**344.667**	**166.316**	**156.316**	**156.316**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-64.816**	**0**	**-177.142**	**-157.924**	**-878.830**	**-335.066**	**-166.316**	**-156.316**	**-156.316**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0303** **Gymnasien**
Produkt **030399** **Gymnasien**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	HKM 10.000 Euro Erlass										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	9.601	9.601	9.601	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**9.601**	**9.601**	**9.601**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	20.000	3.927	58.927	23.927	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.921	8.921	8.921	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	679	679	679	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**20.000**	**13.529**	**68.529**	**33.529**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-20.000**	**-3.927**	**-58.927**	**-23.927**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	40.706	40.706	40.706	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	110.000	1.086	466.086	111.086	110.000	110.000	110.000	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**110.000**	**41.792**	**506.792**	**151.792**	**110.000**	**110.000**	**110.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**-110.000**	**-41.792**	**-506.792**	**-151.792**	**-110.000**	**-110.000**	**-110.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	20.000	8.281	78.281	28.281	20.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**20.000**	**8.281**	**78.281**	**28.281**	**20.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-20.000**	**-8.281**	**-78.281**	**-28.281**	**-20.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	1.500	0	7.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**0**	**1.500**	**0**	**7.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**0**	**-7.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	3.000	0	13.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**0**	**3.000**	**0**	**13.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**0**	**-3.000**	**0**	**-13.500**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Bachgauschule: Einrichtung Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.688	6.688	6.688	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	873	873	873	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.561**	**7.561**	**7.561**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-7.561**	**-7.561**	**-7.561**	**0**	**0**	**0**	
	Max-Planck-Gym: Einr. nach Umbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	75.309	75.309	75.309	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**75.309**	**75.309**	**75.309**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-75.309**	**-75.309**	**-75.309**	**0**	**0**	**0**	
	Budget Bachgauschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.318	0	3.262	3.436	19.970	6.698	3.318	3.318	3.318	
	Summe investive Auszahlungen	**3.318**	**0**	**3.262**	**3.436**	**19.970**	**6.698**	**3.318**	**3.318**	**3.318**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.318**	**0**	**-3.262**	**-3.436**	**-19.970**	**-6.698**	**-3.318**	**-3.318**	**-3.318**	
	Budget Alfred-Delp-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.082	0	4.611	1.973	22.912	6.584	4.082	4.082	4.082	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.555	1.555	1.555	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.082**	**0**	**4.611**	**3.529**	**24.468**	**8.140**	**4.082**	**4.082**	**4.082**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.082**	**0**	**-4.611**	**-3.529**	**-24.468**	**-8.140**	**-4.082**	**-4.082**	**-4.082**	
	Budget Max-Planck-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.416	0	9.769	11.723	59.156	21.492	9.416	9.416	9.416	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.362	2.362	2.362	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.416**	**0**	**9.769**	**14.085**	**61.518**	**23.854**	**9.416**	**9.416**	**9.416**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.416**	**0**	**-9.769**	**-14.085**	**-61.518**	**-23.854**	**-9.416**	**-9.416**	**-9.416**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**9.601**	**9.601**	**9.601**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**64.816**	**0**	**177.142**	**167.525**	**888.431**	**344.667**	**166.316**	**156.316**	**156.316**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-64.816**	**0**	**-177.142**	**-157.924**	**-878.830**	**-335.066**	**-166.316**	**-156.316**	**-156.316**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0304** **Gesamtschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	3.982.000	0	0	26.421	5.258.421	26.421	145.000	555.000	550.000	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.203	4.203	4.203	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**3.982.000**	**0**	**0**	**30.625**	**5.262.625**	**30.625**	**145.000**	**555.000**	**550.000**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.952.000	0	0	0	4.067.000	0	15.000	50.000	50.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	654.926	0	999.322	418.582	7.636.545	1.417.904	1.055.863	2.818.926	1.688.926	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	433.527	433.527	433.527	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	10.546	10.546	10.546	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	580	580	580	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**4.606.926**	**0**	**999.322**	**863.238**	**12.148.201**	**1.862.560**	**1.070.863**	**2.868.926**	**1.738.926**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-624.926**	**0**	**-999.322**	**-832.612**	**-6.885.575**	**-1.831.934**	**-925.863**	**-2.313.926**	**-1.188.926**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0304** **Gesamtschulen**
Produkt **030499** **Gesamtschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Lichtenbergschule: Einr. nach Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	72.073	72.073	72.073	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**72.073**	**72.073**	**72.073**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-72.073**	**-72.073**	**-72.073**	**0**	**0**	**0**	
	HKM 10.000 Euro Erlass										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	30.000	0	0	26.421	146.421	26.421	30.000	30.000	30.000	
	Summe investive Einzahlungen	**30.000**	**0**	**0**	**26.421**	**146.421**	**26.421**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	120.000	47.101	457.101	167.101	80.000	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	17.795	17.795	17.795	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**50.000**	**0**	**120.000**	**64.896**	**474.896**	**184.896**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**0**	**-120.000**	**-38.475**	**-328.475**	**-158.475**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	350.000	0	502.000	72.238	2.430.238	574.238	502.000	502.000	502.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	260.820	260.820	260.820	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	10.546	10.546	10.546	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**350.000**	**0**	**502.000**	**343.605**	**2.701.605**	**845.605**	**502.000**	**502.000**	**502.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-350.000**	**0**	**-502.000**	**-343.605**	**-2.701.605**	**-845.605**	**-502.000**	**-502.000**	**-502.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	80.000	0	160.000	34.664	594.664	194.664	160.000	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.979	3.979	3.979	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**80.000**	**0**	**160.000**	**38.644**	**598.644**	**198.644**	**160.000**	**80.000**	**80.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-80.000**	**0**	**-160.000**	**-38.644**	**-598.644**	**-198.644**	**-160.000**	**-80.000**	**-80.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.005	8.005	8.005	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	15.000	9.104	64.104	24.104	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**15.000**	**17.109**	**72.109**	**32.109**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-15.000**	**-17.109**	**-72.109**	**-32.109**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.203	4.203	4.203	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**4.203**	**4.203**	**4.203**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	4.000	0	18.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.042	2.042	2.042	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.000**	**0**	**4.000**	**2.042**	**20.042**	**6.042**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**	**0**	**-4.000**	**2.161**	**-15.838**	**-1.838**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.028	1.028	1.028	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**1.028**	**26.028**	**6.028**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-1.028**	**-26.028**	**-6.028**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	10.000	10.000	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	
	Schuldorf Bergstraße: Einrichtung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	75.045	75.045	75.045	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**75.045**	**75.045**	**75.045**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-75.045**	**-75.045**	**-75.045**	**0**	**0**	**0**	
	Ernst-Reuter-Schule: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	25.000	0	25.000	25.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	
	G.-Hauptm.Sch: Einr.n.Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	1.200.000	0	0	1.200.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.200.000**	**0**	**0**	**1.200.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.200.000**	**0**	**0**	**-1.200.000**	**0**	
	Schule a.d. Aue:Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	23.963	23.963	23.963	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**23.963**	**23.963**	**23.963**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-23.963**	**-23.963**	**-23.963**	**0**	**0**	**0**	
	G-Chr-Lichtenberg:Einr.2 Mobi-Skil-Pavil										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	150.000	0	0	0	150.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	
	Schuldorf Bergstr: Einr. Biologikum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV	10.000	0	10.000	3.953	53.953	13.953	10.000	10.000	10.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ohne GWG										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.524	2.524	2.524	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	580	580	580	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**7.059**	**57.059**	**17.059**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-7.059**	**-57.059**	**-17.059**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Melibokusschule: Ausstattung Sporthalle										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	
	Budget Ernst-Reuter-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.292	0	6.439	1.699	33.306	8.138	6.292	6.292	6.292	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.736	5.736	5.736	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**6.292**	**0**	**6.439**	**7.435**	**39.042**	**13.874**	**6.292**	**6.292**	**6.292**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.292**	**0**	**-6.439**	**-7.435**	**-39.042**	**-13.874**	**-6.292**	**-6.292**	**-6.292**	
	Budget Melibokusschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.493	0	6.284	1.839	34.095	8.123	6.493	6.493	6.493	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.921	2.921	2.921	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**6.493**	**0**	**6.284**	**4.761**	**37.017**	**11.045**	**6.493**	**6.493**	**6.493**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.493**	**0**	**-6.284**	**-4.761**	**-37.017**	**-11.045**	**-6.493**	**-6.493**	**-6.493**	
	Budget Joachim-Schumann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.030	0	9.196	5.618	50.934	14.814	9.030	9.030	9.030	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.434	12.434	12.434	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.030**	**0**	**9.196**	**18.052**	**63.368**	**27.248**	**9.030**	**9.030**	**9.030**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.030**	**0**	**-9.196**	**-18.052**	**-63.368**	**-27.248**	**-9.030**	**-9.030**	**-9.030**	
	Budget Goetheschule										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.164	0	8.991	8.501	54.148	17.492	9.164	9.164	9.164	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	8.833	8.833	8.833	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.164**	**0**	**8.991**	**17.335**	**62.982**	**26.326**	**9.164**	**9.164**	**9.164**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.164**	**0**	**-8.991**	**-17.335**	**-62.982**	**-26.326**	**-9.164**	**-9.164**	**-9.164**	
	Budget Gerhart-Hauptmann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.743	11.743	11.743	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	14.616	0	14.430	1.474	74.368	15.904	14.616	14.616	14.616	
	Summe investive Auszahlungen	**14.616**	**0**	**14.430**	**13.217**	**86.111**	**27.647**	**14.616**	**14.616**	**14.616**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.616**	**0**	**-14.430**	**-13.217**	**-86.111**	**-27.647**	**-14.616**	**-14.616**	**-14.616**	
	Budget Albert-Einstein-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.711	0	8.684	5.847	49.375	14.531	8.711	8.711	8.711	
	Summe investive Auszahlungen	**8.711**	**0**	**8.684**	**5.847**	**49.375**	**14.531**	**8.711**	**8.711**	**8.711**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.711**	**0**	**-8.684**	**-5.847**	**-49.375**	**-14.531**	**-8.711**	**-8.711**	**-8.711**	
	Budget Albert-Schweitzer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.602	15.602	15.602	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.023	0	6.327	892	31.311	7.219	6.023	6.023	6.023	
	Summe investive Auszahlungen	**6.023**	**0**	**6.327**	**16.495**	**46.914**	**22.822**	**6.023**	**6.023**	**6.023**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.023**	**0**	**-6.327**	**-16.495**	**-46.914**	**-22.822**	**-6.023**	**-6.023**	**-6.023**	
	Budget Schule auf der Aue										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.139	0	9.000	1.477	47.033	10.477	9.139	9.139	9.139	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.226	12.226	12.226	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.139**	**0**	**9.000**	**13.704**	**59.260**	**22.704**	**9.139**	**9.139**	**9.139**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.139**	**0**	**-9.000**	**-13.704**	**-59.260**	**-22.704**	**-9.139**	**-9.139**	**-9.139**	
	Budget Georg-Chr.-Lichtenberg-Schule										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.138	0	11.143	9.141	64.836	20.284	11.138	11.138	11.138	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.898	15.898	15.898	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**11.138**	**0**	**11.143**	**25.039**	**80.734**	**36.182**	**11.138**	**11.138**	**11.138**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.138**	**0**	**-11.143**	**-25.039**	**-80.734**	**-36.182**	**-11.138**	**-11.138**	**-11.138**	
	Budget Friedrich-Ebert-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.360	5.360	5.360	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.567	0	11.306	5.361	62.935	16.667	11.567	11.567	11.567	
	Summe investive Auszahlungen	**11.567**	**0**	**11.306**	**10.721**	**68.295**	**22.027**	**11.567**	**11.567**	**11.567**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.567**	**0**	**-11.306**	**-10.721**	**-68.295**	**-22.027**	**-11.567**	**-11.567**	**-11.567**	
	Budget Dr.-Kurt-Schumacher-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.384	0	6.507	9.853	41.896	16.360	6.384	6.384	6.384	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.041	12.041	12.041	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**6.384**	**0**	**6.507**	**21.895**	**53.938**	**28.402**	**6.384**	**6.384**	**6.384**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.384**	**0**	**-6.507**	**-21.895**	**-53.938**	**-28.402**	**-6.384**	**-6.384**	**-6.384**	
	Budget Justin-Wagner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.645	0	5.593	8.253	36.426	13.846	5.645	5.645	5.645	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.509	2.509	2.509	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.645**	**0**	**5.593**	**10.763**	**38.936**	**16.356**	**5.645**	**5.645**	**5.645**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.645**	**0**	**-5.593**	**-10.763**	**-38.936**	**-16.356**	**-5.645**	**-5.645**	**-5.645**	
	Budget Schuldorf Bergstraße										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	19.564	0	20.407	18.908	117.571	39.315	19.564	19.564	19.564	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	14.378	14.378	14.378	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**19.564**	**0**	**20.407**	**33.287**	**131.950**	**53.694**	**19.564**	**19.564**	**19.564**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-19.564**	**0**	**-20.407**	**-33.287**	**-131.950**	**-53.694**	**-19.564**	**-19.564**	**-19.564**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Albrecht-Dürer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.660	11.660	11.660	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	13.280	0	13.260	1.400	67.780	14.660	13.280	13.280	13.280	
	Summe investive Auszahlungen	**13.280**	**0**	**13.260**	**13.060**	**79.440**	**26.320**	**13.280**	**13.280**	**13.280**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.280**	**0**	**-13.260**	**-13.060**	**-79.440**	**-26.320**	**-13.280**	**-13.280**	**-13.280**	
	Budget Hessenwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.880	0	5.755	168	29.443	5.923	5.880	5.880	5.880	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.984	5.984	5.984	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.880**	**0**	**5.755**	**6.152**	**35.427**	**11.907**	**5.880**	**5.880**	**5.880**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.880**	**0**	**-5.755**	**-6.152**	**-35.427**	**-11.907**	**-5.880**	**-5.880**	**-5.880**	
	Friedrich-Ebert-Schule, Pf. Zuw. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	1.045.000	0	100.000	475.000	470.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.045.000**	**0**	**100.000**	**475.000**	**470.000**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	1.536.937	0	136.937	700.000	700.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.536.937**	**0**	**136.937**	**700.000**	**700.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-491.937**	**0**	**-36.937**	**-225.000**	**-230.000**	
	Friedrich-Ebert-S., Pf. Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	115.000	0	15.000	50.000	50.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**115.000**	**0**	**15.000**	**50.000**	**50.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	115.000	0	15.000	50.000	50.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**115.000**	**0**	**15.000**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Zuweisungen nach dem LuKIFG/HIFG										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	3.952.000	0	0	0	3.952.000	0	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**3.952.000**	**0**	**0**	**0**	**3.952.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.952.000	0	0	0	3.952.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.952.000**	**0**	**0**	**0**	**3.952.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	3.982.000	0	0	30.625	5.262.625	30.625	145.000	555.000	550.000	
	Summe investive Auszahlungen	4.606.926	0	999.322	863.238	12.148.201	1.862.560	1.070.863	2.868.926	1.738.926	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-624.926	0	-999.322	-832.612	-6.885.575	-1.831.934	-925.863	-2.313.926	-1.188.926	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0305** **Förderschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	41.800	0	0	0	373.877	0	205.577	61.000	65.500	
	Summe Investive Einzahlungen	**41.800**	**0**	**0**	**0**	**373.877**	**0**	**205.577**	**61.000**	**65.500**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	10.000	0	0	0	85.000	0	35.000	20.000	20.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	172.835	0	87.398	28.720	1.269.892	116.118	340.313	495.313	145.313	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	56.104	56.104	56.104	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.382	4.382	4.382	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**182.835**	**0**	**87.398**	**89.207**	**1.415.379**	**176.605**	**375.313**	**515.313**	**165.313**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-141.035**	**0**	**-87.398**	**-89.207**	**-1.041.502**	**-176.605**	**-169.736**	**-454.313**	**-99.813**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0305** **Förderschulen**
Produkt **030599** **Förderschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	10.000	9.074	54.074	19.074	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**10.000**	**9.074**	**54.074**	**19.074**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-10.000**	**-9.074**	**-54.074**	**-19.074**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	75.000	0	20.000	7.002	162.002	27.002	20.000	20.000	20.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	27.911	27.911	27.911	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**75.000**	**0**	**20.000**	**34.913**	**189.913**	**54.913**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-75.000**	**0**	**-20.000**	**-34.913**	**-189.913**	**-54.913**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	20.000	0	70.000	20.000	20.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**20.000**	**0**	**70.000**	**20.000**	**20.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-70.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	4.000	1.915	21.915	5.915	4.000	4.000	4.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.192	3.192	3.192	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.000**	**0**	**4.000**	**5.108**	**25.108**	**9.108**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**-5.108**	**-25.108**	**-9.108**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	7.249	12.249	8.249	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.000**	**7.249**	**12.249**	**8.249**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-7.249**	**-12.249**	**-8.249**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	5.000	5.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	
	Anna-Freud-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	350.000	0	0	350.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**350.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-350.000**	**0**	**0**	**-350.000**	**0**	
	Budget Eduard-Flanagan-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.247	0	1.289	0	6.277	1.289	1.247	1.247	1.247	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.228	2.228	2.228	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	2.600	2.600	2.600	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**1.247**	**0**	**1.289**	**4.828**	**11.105**	**6.117**	**1.247**	**1.247**	**1.247**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.247**	**0**	**-1.289**	**-4.828**	**-11.105**	**-6.117**	**-1.247**	**-1.247**	**-1.247**	
	Budget Anne-Frank-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.733	0	1.750	260	8.942	2.010	1.733	1.733	1.733	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.159	1.159	1.159	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.733**	**0**	**1.750**	**1.420**	**10.102**	**3.170**	**1.733**	**1.733**	**1.733**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.733**	**0**	**-1.750**	**-1.420**	**-10.102**	**-3.170**	**-1.733**	**-1.733**	**-1.733**	
	Budget Gustav-Heinemann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.672	0	3.318	399	18.405	3.717	3.672	3.672	3.672	
	Summe investive Auszahlungen	**3.672**	**0**	**3.318**	**399**	**18.405**	**3.717**	**3.672**	**3.672**	**3.672**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.672**	**0**	**-3.318**	**-399**	**-18.405**	**-3.717**	**-3.672**	**-3.672**	**-3.672**	
	Budget Albert-Schweitzer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	458	458	458	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	901	0	883	2.516	7.003	3.399	901	901	901	
	Summe investive Auszahlungen	**901**	**0**	**883**	**2.974**	**7.461**	**3.857**	**901**	**901**	**901**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-901**	**0**	**-883**	**-2.974**	**-7.461**	**-3.857**	**-901**	**-901**	**-901**	
	Budget Schule am Kiefernwäldchen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.549	0	1.476	0	7.672	1.476	1.549	1.549	1.549	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.506	3.506	3.506	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.549**	**0**	**1.476**	**3.506**	**11.178**	**4.982**	**1.549**	**1.549**	**1.549**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.549**	**0**	**-1.476**	**-3.506**	**-11.178**	**-4.982**	**-1.549**	**-1.549**	**-1.549**	
	Budget Schule am Amorbach										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.782	1.782	1.782	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.320	0	1.408	302	6.990	1.710	1.320	1.320	1.320	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**1.320**	**0**	**1.408**	**2.084**	**8.772**	**3.492**	**1.320**	**1.320**	**1.320**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.320**	**0**	**-1.408**	**-2.084**	**-8.772**	**-3.492**	**-1.320**	**-1.320**	**-1.320**	
	Budget Steinrehschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.917	0	1.839	0	9.507	1.839	1.917	1.917	1.917	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.801	2.801	2.801	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.917**	**0**	**1.839**	**2.801**	**12.308**	**4.640**	**1.917**	**1.917**	**1.917**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.917**	**0**	**-1.839**	**-2.801**	**-12.308**	**-4.640**	**-1.917**	**-1.917**	**-1.917**	
	Budget Schillerschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.571	0	1.586	0	7.870	1.586	1.571	1.571	1.571	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.634	2.634	2.634	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.571**	**0**	**1.586**	**2.634**	**10.504**	**4.220**	**1.571**	**1.571**	**1.571**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.571**	**0**	**-1.586**	**-2.634**	**-10.504**	**-4.220**	**-1.571**	**-1.571**	**-1.571**	
	Budget Dahrsbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.123	3.123	3.123	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.009	0	850	0	4.886	850	1.009	1.009	1.009	
	Summe investive Auszahlungen	**1.009**	**0**	**850**	**3.123**	**8.009**	**3.973**	**1.009**	**1.009**	**1.009**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.009**	**0**	**-850**	**-3.123**	**-8.009**	**-3.973**	**-1.009**	**-1.009**	**-1.009**	
	Budget Anna-Freud-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.917	0	1.926	0	9.594	1.926	1.917	1.917	1.917	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.008	7.008	7.008	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.917**	**0**	**1.926**	**7.008**	**16.602**	**8.934**	**1.917**	**1.917**	**1.917**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.917**	**0**	**-1.926**	**-7.008**	**-16.602**	**-8.934**	**-1.917**	**-1.917**	**-1.917**	
	Budget Helene-Weber-Schule Pfungstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.224	0	1.073	0	5.969	1.073	1.224	1.224	1.224	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.079	2.079	2.079	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.224**	**0**	**1.073**	**2.079**	**8.048**	**3.152**	**1.224**	**1.224**	**1.224**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.224**	**0**	**-1.073**	**-2.079**	**-8.048**	**-3.152**	**-1.224**	**-1.224**	**-1.224**	
	Anne-Frank-Schule Zuw. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	132.077	0	45.577	41.000	45.500	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**132.077**	**0**	**45.577**	**41.000**	**45.500**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	216.759	0	72.253	72.253	72.253	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**216.759**	**0**	**72.253**	**72.253**	**72.253**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-84.682**	**0**	**-26.676**	**-31.253**	**-26.753**	
	Schillerschule, Pf. Zuw. Förd. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	31.800	0	0	0	156.800	0	125.000	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**31.800**	**0**	**0**	**0**	**156.800**	**0**	**125.000**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	49.775	0	0	0	234.775	0	185.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**49.775**	**0**	**0**	**0**	**234.775**	**0**	**185.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.975**	**0**	**0**	**0**	**-77.975**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	
	Anne-Frank-Schule Zuw. W. Förderm. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	60.000	0	20.000	20.000	20.000	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	0	60.000	0	20.000	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Schillerschule, Pf. Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	10.000	0	0	0	25.000	0	15.000	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	10.000	0	0	0	25.000	0	15.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**41.800**	**0**	**0**	**0**	**373.877**	**0**	**205.577**	**61.000**	**65.500**	
	Summe investive Auszahlungen	**182.835**	**0**	**87.398**	**89.207**	**1.415.379**	**176.605**	**375.313**	**515.313**	**165.313**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-141.035**	**0**	**-87.398**	**-89.207**	**-1.041.502**	**-176.605**	**-169.736**	**-454.313**	**-99.813**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0306** **Berufliche Schulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	5.660.000	0	0	0	6.360.000	0	350.000	350.000	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**5.660.000**	**0**	**0**	**0**	**6.360.000**	**0**	**350.000**	**350.000**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	7.500.000	0	0	0	7.800.000	0	150.000	150.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	578.330	0	319.796	35.829	2.031.879	355.625	489.308	479.308	129.308	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.147	7.147	7.147	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**8.078.330**	**0**	**319.796**	**42.976**	**9.839.026**	**362.772**	**639.308**	**629.308**	**129.308**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.418.330**	**0**	**-319.796**	**-42.976**	**-3.479.026**	**-362.772**	**-289.308**	**-279.308**	**-129.308**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0306** **Berufliche Schulen**
Produkt **030699** **Berufliche Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	14.883	24.883	24.883	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**10.000**	**14.883**	**24.883**	**24.883**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-10.000**	**-14.883**	**-24.883**	**-24.883**	**0**	**0**	**0**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	90.000	0	460.000	90.000	90.000	90.000	90.000	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**90.000**	**0**	**460.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**-90.000**	**0**	**-460.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	20.000	1.184	71.184	21.184	20.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**20.000**	**1.184**	**71.184**	**21.184**	**20.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-20.000**	**-1.184**	**-71.184**	**-21.184**	**-20.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	1.500	0	3.500	1.500	500	500	500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.806	1.806	1.806	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**1.500**	**1.806**	**5.306**	**3.306**	**500**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**-1.500**	**-1.806**	**-5.306**	**-3.306**	**-500**	**-500**	**-500**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	5.117	10.117	10.117	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**5.000**	**5.117**	**10.117**	**10.117**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.117**	**-10.117**	**-10.117**	**0**	**0**	**0**	
	Landrat-Gruber-Sch:Einr.Zubau Lehrerzi.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	180.000	0	180.000	180.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**180.000**	**0**	**180.000**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-180.000**	**0**	**-180.000**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	
	Budget Landrat-Gruber-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.340	5.340	5.340	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	28.808	0	12.296	14.645	142.173	26.941	28.808	28.808	28.808	
	Summe investive Auszahlungen	**28.808**	**0**	**12.296**	**19.985**	**147.513**	**32.281**	**28.808**	**28.808**	**28.808**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-28.808**	**0**	**-12.296**	**-19.985**	**-147.513**	**-32.281**	**-28.808**	**-28.808**	**-28.808**	
	Landrat-Gruber-Schule Zuw. Förd. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	400.000	0	200.000	200.000	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	439.022	0	0	0	1.139.022	0	350.000	350.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**439.022**	**0**	**0**	**0**	**1.139.022**	**0**	**350.000**	**350.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-439.022**	**0**	**0**	**0**	**-739.022**	**0**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	
	Landrat-Gruber-Schule Z. u. W. F. SCP										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	5.660.000	0	0	0	5.960.000	0	150.000	150.000	0	
	Summe investive Einzahlungen	**5.660.000**	**0**	**0**	**0**	**5.960.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	7.500.000	0	0	0	7.800.000	0	150.000	150.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**7.500.000**	**0**	**0**	**0**	**7.800.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.840.000	0	0	0	-1.840.000	0	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	5.660.000	0	0	0	6.360.000	0	350.000	350.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	8.078.330	0	319.796	42.976	9.839.026	362.772	639.308	629.308	129.308	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.418.330	0	-319.796	-42.976	-3.479.026	-362.772	-289.308	-279.308	-129.308	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	157.830	157.830	157.830	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	501.655	0	482.851	5.106.223	7.595.694	5.589.074	501.655	501.655	501.655	
	Summe Investive Einzahlungen	**501.655**	**0**	**482.851**	**5.264.053**	**7.753.524**	**5.746.904**	**501.655**	**501.655**	**501.655**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	2.800	0	0	2.319.028	2.330.228	2.319.028	2.800	2.800	2.800	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.067.680	0	829.180	2.266.367	5.441.767	3.095.547	686.180	336.180	256.180	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	177.900	177.900	177.900	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	1.351.405	1.356.405	1.352.405	1.000	1.000	1.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**1.071.480**	**0**	**830.180**	**6.114.701**	**9.306.301**	**6.944.881**	**689.980**	**339.980**	**259.980**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-569.825**	**0**	**-347.329**	**-850.647**	**-1.552.776**	**-1.197.976**	**-188.325**	**161.675**	**241.675**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030901** **Sonstige Schulformen und -einrichtungen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Zuweisung Schule für Kranke										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	2.800	0	0	0	11.200	0	2.800	2.800	2.800	
	Summe investive Auszahlungen	**2.800**	**0**	**0**	**0**	**11.200**	**0**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.800**	**0**	**0**	**0**	**-11.200**	**0**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	
	Ausstattung von Sporthallen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	25.000	6.156	181.156	31.156	40.000	40.000	40.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	38.048	38.048	38.048	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**0**	**25.000**	**44.204**	**219.204**	**69.204**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**0**	**-25.000**	**-44.204**	**-219.204**	**-69.204**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	
	Ausstattung Jugendverkehrsschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	500	0	2.500	500	500	500	500	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**500**	**0**	**2.500**	**500**	**500**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**-500**	**0**	**-2.500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	
	GTA-Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu.										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	157.830	157.830	157.830	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	33.820	33.820	33.820	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**191.650**	**191.650**	**191.650**	**0**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	180.151	180.151	180.151	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**180.151**	**180.151**	**180.151**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**11.499**	**11.499**	**11.499**	**0**	**0**	**0**	
	Zuw. Investitionsprogramm										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ganztagsausbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	157.695	157.695	157.695	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.725	9.725	9.725	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**167.421**	**167.421**	**167.421**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-167.421**	**-167.421**	**-167.421**	**0**	**0**	**0**	
	Neue Sporthalle Campus Süd: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	
	Budget Beratungs-/Förderzentrum Mühltal										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	500	0	2.500	500	500	500	500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	437	437	437	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**500**	**437**	**2.937**	**937**	**500**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**-500**	**-437**	**-2.937**	**-937**	**-500**	**-500**	**-500**	
	Budget Beratungs-/Förderzentrum Babenhs.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	500	2.064	4.564	2.564	500	500	500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.447	2.447	2.447	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**500**	**4.511**	**7.011**	**5.011**	**500**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**-500**	**-4.511**	**-7.011**	**-5.011**	**-500**	**-500**	**-500**	
	Budget Verkehrsschule Dieburg										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.383	2.383	2.383	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	0	560	0	2.800	560	560	560	560	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**0**	**560**	**2.383**	**5.183**	**2.943**	**560**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	**-560**	**0**	**-560**	**-2.383**	**-5.183**	**-2.943**	**-560**	**-560**	**-560**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Auszahlungen)										
	Budget Verkehrsgarten Pfungstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	0	560	0	2.800	560	560	560	560	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**0**	**560**	**0**	**2.800**	**560**	**560**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-560**	**0**	**-560**	**0**	**-2.800**	**-560**	**-560**	**-560**	**-560**	
	Budget Verkehrsschule Reinheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	0	560	0	2.800	560	560	560	560	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	998	998	998	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**0**	**560**	**998**	**3.798**	**1.558**	**560**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-560**	**0**	**-560**	**-998**	**-3.798**	**-1.558**	**-560**	**-560**	**-560**	
	Kommunal-IP des Landes II (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	233.061	0	233.061	233.060	1.398.365	466.121	233.061	233.061	233.061	
	Summe investive Einzahlungen	**233.061**	**0**	**233.061**	**233.060**	**1.398.365**	**466.121**	**233.061**	**233.061**	**233.061**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**233.061**	**0**	**233.061**	**233.060**	**1.398.365**	**466.121**	**233.061**	**233.061**	**233.061**	
	Kommunal-IP des Landes (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	61.110	0	119.777	61.109	425.326	180.886	61.110	61.110	61.110	
	Summe investive Einzahlungen	**61.110**	**0**	**119.777**	**61.109**	**425.326**	**180.886**	**61.110**	**61.110**	**61.110**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**61.110**	**0**	**119.777**	**61.109**	**425.326**	**180.886**	**61.110**	**61.110**	**61.110**	
	Summe investive Einzahlungen	**294.171**	**0**	**352.838**	**485.821**	**2.015.343**	**838.659**	**294.171**	**294.171**	**294.171**	
	Summe investive Auszahlungen	**35.980**	**0**	**28.180**	**400.109**	**682.209**	**428.289**	**45.980**	**125.980**	**45.980**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**258.191**	**0**	**324.658**	**85.712**	**1.333.134**	**410.370**	**248.191**	**168.191**	**248.191**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030904** **Serviceeinrichtungen für Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	IT-Ausstattung Schulverwaltung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	100.000	27.170	527.170	127.170	100.000	100.000	100.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	25.489	25.489	25.489	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	3.704	3.704	3.704	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**0**	**100.000**	**56.363**	**556.363**	**156.363**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-56.363**	**-556.363**	**-156.363**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	
	Hard- und Software Rechenzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.305.559	1.305.559	1.305.559	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	600.000	0	100.000	0	1.000.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Summe investive Auszahlungen	**600.000**	**0**	**100.000**	**1.305.559**	**2.305.559**	**1.405.559**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-600.000**	**0**	**-100.000**	**-1.305.559**	**-2.305.559**	**-1.405.559**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	
	IT-Service Päd. Schulnetz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	3.613	53.613	13.613	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.676	7.676	7.676	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**10.000**	**11.289**	**61.289**	**21.289**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-11.289**	**-61.289**	**-21.289**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Medienzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	27.500	40.076	67.576	67.576	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.478	6.478	6.478	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**27.500**	**46.554**	**74.054**	**74.054**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-27.500**	**-46.554**	**-74.054**	**-74.054**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Grundschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	71.193	71.193	71.193	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	210.000	791.780	1.481.780	1.001.780	430.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**50.000**	**0**	**210.000**	**862.974**	**1.552.974**	**1.072.974**	**430.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000**	**0**	**-210.000**	**-862.974**	**-1.552.974**	**-1.072.974**	**-430.000**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Grund-und Hauptschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	0	0	500	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**0**	**0**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**0**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Gymnasien										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	0	220.000	65.151	335.151	285.151	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**50.000**	**0**	**220.000**	**65.151**	**335.151**	**285.151**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000**	**0**	**-220.000**	**-65.151**	**-335.151**	**-285.151**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Gesamtschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.662	2.662	2.662	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	0	108.822	109.322	108.822	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**0**	**111.485**	**111.985**	**111.485**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**0**	**-111.485**	**-111.985**	**-111.485**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Förderschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	220.000	0	0	3.405	223.405	3.405	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.984	9.984	9.984	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**220.000**	**0**	**0**	**13.389**	**233.389**	**13.389**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-220.000**	**0**	**0**	**-13.389**	**-233.389**	**-13.389**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Berufliche Schulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	0	130.000	0	130.500	130.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**0**	**130.000**	**0**	**130.500**	**130.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**0**	**-130.000**	**0**	**-130.500**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**	
	DigitalPakt Schule										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	207.484	0	130.013	4.778.232	5.738.181	4.908.245	207.484	207.484	207.484	
	Summe investive Einzahlungen	**207.484**	**0**	**130.013**	**4.778.232**	**5.738.181**	**4.908.245**	**207.484**	**207.484**	**207.484**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	2.138.877	2.138.877	2.138.877	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.058.862	1.058.862	1.058.862	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	42.141	42.141	42.141	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**3.239.881**	**3.239.881**	**3.239.881**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**207.484**	**0**	**130.013**	**1.538.350**	**2.498.299**	**1.668.363**	**207.484**	**207.484**	**207.484**	
	Summe investive Einzahlungen	**207.484**	**0**	**130.013**	**4.778.232**	**5.738.181**	**4.908.245**	**207.484**	**207.484**	**207.484**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.031.500**	**0**	**797.500**	**5.712.650**	**8.601.650**	**6.510.150**	**640.000**	**210.000**	**210.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-824.016**	**0**	**-667.487**	**-934.418**	**-2.863.469**	**-1.601.905**	**-432.516**	**-2.516**	**-2.516**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030906** **Küchenbetriebe an Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einr. Frischküche Gustav-Heinemann-Schul										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.500	0	5.500	1.500	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.500**	**0**	**5.500**	**1.500**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-1.500**	**0**	**-5.500**	**-1.500**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.500**	**0**	**5.500**	**1.500**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**0**	**-1.500**	**0**	**-5.500**	**-1.500**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030907** **Jugendsozialarbeit an Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	1.568	11.568	3.568	2.000	2.000	2.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	374	374	374	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**3.000**	**1.942**	**16.942**	**4.942**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-1.942**	**-16.942**	**-4.942**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**3.000**	**1.942**	**16.942**	**4.942**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-1.942**	**-16.942**	**-4.942**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.875**	**7.875**	**7.875**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.875**	**32.875**	**12.875**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0404** **Volkshochschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.875**	**7.875**	**7.875**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.875**	**32.875**	**12.875**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0404** **Volkshochschulen**
Produkt **040401** **Kursbetrieb**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen VHS										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.875**	**7.875**	**7.875**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.875	7.875	7.875	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.875**	**32.875**	**12.875**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.875**	**7.875**	**7.875**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.875**	**32.875**	**12.875**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.444	7.444	7.444	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	84.569	84.569	84.569	0	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**92.013**	**92.013**	**92.013**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-92.013**	**-92.013**	**-92.013**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0501** **Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	75.466	75.466	75.466	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**75.466**	**75.466**	**75.466**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-75.466**	**-75.466**	**-75.466**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0501** **Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**
Produkt **050101** **Hilfe zum Lebensunterhalt**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erw.Hard- und Software Soz. u. Teilhabe										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	75.466	75.466	75.466	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**75.466**	**75.466**	**75.466**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-75.466**	**-75.466**	**-75.466**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**75.466**	**75.466**	**75.466**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-75.466**	**-75.466**	**-75.466**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0502** **Grundsicherung nach dem SGB II**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	5.057	5.057	5.057	0	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**5.057**	**5.057**	**5.057**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.057**	**-5.057**	**-5.057**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0502** **Grundsicherung nach dem SGB II**
Produkt **050201** **Verwaltung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software SGB II										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	5.057	5.057	5.057	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**5.057**	**5.057**	**5.057**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.057**	**-5.057**	**-5.057**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb Genossenschaftsanteil K4K										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**5.057**	**5.057**	**5.057**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.057**	**-5.057**	**-5.057**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0504** **Soziale Einrichtungen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.444	7.444	7.444	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.046	4.046	4.046	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**11.490**	**11.490**	**11.490**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-11.490**	**-11.490**	**-11.490**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0504** **Soziale Einrichtungen**
Produkt **050401** **Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Unterkunft Flüchtlinge										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	7.444	7.444	7.444	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**7.444**	**7.444**	**7.444**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-7.444**	**-7.444**	**-7.444**	**0**	**0**	**0**	
	Erwerb Hard- und Software Asyl										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.046	4.046	4.046	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**4.046**	**4.046**	**4.046**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-4.046**	**-4.046**	**-4.046**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**11.490**	**11.490**	**11.490**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-11.490**	**-11.490**	**-11.490**	**0**	**0**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	800.000	700.000	300.000	248.559	2.148.559	548.559	800.000	0	0	VE 2028 = 700.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	0	8.000	77.205	117.205	85.205	8.000	8.000	8.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.001	4.001	4.001	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	24.096	29.096	25.096	1.000	1.000	1.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**809.000**	**700.000**	**309.000**	**353.863**	**2.298.863**	**662.863**	**809.000**	**9.000**	**9.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-809.000**	**-700.000**	**-259.000**	**-353.863**	**-2.248.863**	**-612.863**	**-809.000**	**-9.000**	**-9.000**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0601** **Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.749	1.749	1.749	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.749**	**1.749**	**1.749**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.749**	**-1.749**	**-1.749**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0601** **Tageseinrichtungen und Tagespflege**
Produkt **060101** **Förderung in Tageseinrichtungen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software Ki.tagesbetr.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.749	1.749	1.749	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.749**	**1.749**	**1.749**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.749**	**-1.749**	**-1.749**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.749**	**1.749**	**1.749**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.749**	**-1.749**	**-1.749**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 0602 **Jugendarbeit**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	3.000	5.069	20.069	8.069	3.000	3.000	3.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**3.000**	**5.069**	**20.069**	**8.069**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-5.069**	**-20.069**	**-8.069**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen KiJuFö										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	3.000	5.069	20.069	8.069	3.000	3.000	3.000	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**3.000**	**5.069**	**20.069**	**8.069**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-5.069**	**-20.069**	**-8.069**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**0**	**3.000**	**5.069**	**20.069**	**8.069**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-5.069**	**-20.069**	**-8.069**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0603** **Sonstige Leistungen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	22.347	22.347	22.347	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**22.347**	**22.347**	**22.347**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-22.347**	**-22.347**	**-22.347**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software SGB VIII										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	22.347	22.347	22.347	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**22.347**	**22.347**	**22.347**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-22.347**	**-22.347**	**-22.347**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**22.347**	**22.347**	**22.347**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-22.347**	**-22.347**	**-22.347**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0605** **Einrichtungen der Jugendarbeit**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	800.000	700.000	300.000	248.559	2.148.559	548.559	800.000	0	0	VE 2028 = 700.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	72.136	97.136	77.136	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.001	4.001	4.001	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**806.000**	**700.000**	**306.000**	**324.697**	**2.254.697**	**630.697**	**806.000**	**6.000**	**6.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-806.000**	**-700.000**	**-256.000**	**-324.697**	**-2.204.697**	**-580.697**	**-806.000**	**-6.000**	**-6.000**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	KJH Erwerb Anlagevermögen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	72.136	97.136	77.136	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.001	4.001	4.001	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**6.000**	**0**	**6.000**	**76.138**	**106.138**	**82.138**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-76.138**	**-106.138**	**-82.138**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	
	Baumaßnahmen KJH										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	178.028	178.028	178.028	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**178.028**	**178.028**	**178.028**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**50.000**	**-178.028**	**-128.028**	**-128.028**	**0**	**0**	**0**	
	KJH Wlan-Ausbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	70.531	70.531	70.531	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**70.531**	**70.531**	**70.531**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-70.531**	**-70.531**	**-70.531**	**0**	**0**	**0**	
	KJH Generalsanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	800.000	700.000	300.000	0	1.900.000	300.000	800.000	0	0	VE 2028 = 700.000
	Summe investive Auszahlungen	**800.000**	**700.000**	**300.000**	**0**	**1.900.000**	**300.000**	**800.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-800.000**	**-700.000**	**-300.000**	**0**	**-1.900.000**	**-300.000**	**-800.000**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**806.000**	**700.000**	**306.000**	**324.697**	**2.254.697**	**630.697**	**806.000**	**6.000**	**6.000**	**VE 2028 = 700.000**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-806.000	-700.000	-256.000	-324.697	-2.204.697	-580.697	-806.000	-6.000	-6.000	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	0	200.000	133.461	1.133.461	333.461	200.000	200.000	200.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**200.000**	**0**	**200.000**	**133.461**	**1.133.461**	**333.461**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-133.461**	**-1.133.461**	**-333.461**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	

Produktbereich **08** **Sportförderung**
Produktgruppe **0801** **Förderung des Sports**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	0	200.000	133.461	1.133.461	333.461	200.000	200.000	200.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**200.000**	**0**	**200.000**	**133.461**	**1.133.461**	**333.461**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-133.461**	**-1.133.461**	**-333.461**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	

Produktbereich **08** **Sportförderung**
Produktgruppe **0801** **Förderung des Sports**
Produkt **080101** **Förderung des Sports**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Zuschüsse für Vereinssportanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	0	200.000	133.461	1.133.461	333.461	200.000	200.000	200.000	
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**0**	**200.000**	**133.461**	**1.133.461**	**333.461**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-133.461**	**-1.133.461**	**-333.461**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	
	Gewährung von Sportförderdarlehen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**0**	**200.000**	**133.461**	**1.133.461**	**333.461**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-133.461**	**-1.133.461**	**-333.461**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	297.000	0	162.000	162.000	621.000	324.000	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**297.000**	**0**	**162.000**	**162.000**	**621.000**	**324.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-297.000**	**0**	**-162.000**	**-162.000**	**-621.000**	**-324.000**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **09** **Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe **0901** **Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	297.000	0	162.000	162.000	621.000	324.000	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**297.000**	**0**	**162.000**	**162.000**	**621.000**	**324.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-297.000**	**0**	**-162.000**	**-162.000**	**-621.000**	**-324.000**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **09** **Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe **0901** **Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.**
Produkt **090101** **Regionalplanung und -entwicklung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Investitionszuweisung NGA-Netz DaDi										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	297.000	0	162.000	162.000	621.000	324.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**297.000**	**0**	**162.000**	**162.000**	**621.000**	**324.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-297.000**	**0**	**-162.000**	**-162.000**	**-621.000**	**-324.000**	**0**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**297.000**	**0**	**162.000**	**162.000**	**621.000**	**324.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-297.000**	**0**	**-162.000**	**-162.000**	**-621.000**	**-324.000**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	128.160	128.160	128.160	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**128.160**	**128.160**	**128.160**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-128.160**	**-128.160**	**-128.160**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **10** **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe **1001** **Bau- und Grundstücksordnung**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	128.160	128.160	128.160	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**128.160**	**128.160**	**128.160**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-128.160**	**-128.160**	**-128.160**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich **10** **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe **1001** **Bau- und Grundstücksordnung**
Produkt **100101** **Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- u. Software Bauaufsicht										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	128.160	128.160	128.160	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**128.160**	**128.160**	**128.160**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-128.160**	**-128.160**	**-128.160**	**0**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**128.160**	**128.160**	**128.160**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-128.160**	**-128.160**	**-128.160**	**0**	**0**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	1.664.790	0	227.290	717.290	2.661.240	944.580	17.290	17.290	17.290	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.664.790**	**0**	**227.290**	**717.290**	**2.661.240**	**944.580**	**17.290**	**17.290**	**17.290**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	3.850.000	1.240.000	650.000	1.932.534	10.032.534	2.582.534	1.360.000	1.020.000	1.220.000	VE 2028 = 1.240.000
	Summe Investive Auszahlungen	**3.850.000**	**1.240.000**	**650.000**	**1.932.534**	**10.032.534**	**2.582.534**	**1.360.000**	**1.020.000**	**1.220.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.185.210**	**-1.240.000**	**-422.710**	**-1.215.244**	**-7.371.294**	**-1.637.954**	**-1.342.710**	**-1.002.710**	**-1.202.710**	

Produktbereich **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **1201** **Kreisstraßen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	1.664.790	0	227.290	717.290	2.661.240	944.580	17.290	17.290	17.290	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.664.790**	**0**	**227.290**	**717.290**	**2.661.240**	**944.580**	**17.290**	**17.290**	**17.290**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	3.850.000	1.240.000	650.000	1.932.534	10.032.534	2.582.534	1.360.000	1.020.000	1.220.000	VE 2028 = 1.240.000
	Summe Investive Auszahlungen	**3.850.000**	**1.240.000**	**650.000**	**1.932.534**	**10.032.534**	**2.582.534**	**1.360.000**	**1.020.000**	**1.220.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.185.210**	**-1.240.000**	**-422.710**	**-1.215.244**	**-7.371.294**	**-1.637.954**	**-1.342.710**	**-1.002.710**	**-1.202.710**	

Produktbereich **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **1201** **Kreisstraßen**
Produkt **120101** **Kreisstraßen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Planungskosten Kreisstraßen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	150.000	100.000	50.000	97.152	897.152	147.152	200.000	200.000	200.000	VE 2028 = 100.000
	Summe investive Auszahlungen	**150.000**	**100.000**	**50.000**	**97.152**	**897.152**	**147.152**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-150.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-97.152**	**-897.152**	**-147.152**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	
	Erneuerung Lichsignalanlagen										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	90.000	90.000	90.000	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	102.863	162.863	102.863	20.000	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**102.863**	**162.863**	**102.863**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-12.863**	**-72.863**	**-12.863**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	
	K 146 OD Jugenheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	800.000	0	0	800.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	
	K 114 OD Hering										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	237.500	0	0	239.100	476.600	239.100	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**237.500**	**0**	**0**	**239.100**	**476.600**	**239.100**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	717.479	717.479	717.479	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**717.479**	**717.479**	**717.479**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**237.500**	**0**	**0**	**-478.379**	**-240.879**	**-478.379**	**0**	**0**	**0**	
	K 183 OD Sickenhofen										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	210.000	0	210.000	370.900	790.900	580.900	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**210.000**	**0**	**210.000**	**370.900**	**790.900**	**580.900**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	547.418	547.418	547.418	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**547.418**	**547.418**	**547.418**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**210.000**	**0**	**210.000**	**-176.518**	**243.482**	**33.482**	**0**	**0**	**0**	
	Kommunal-IP des Landes (Straßen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	17.290	0	17.290	17.290	103.740	34.580	17.290	17.290	17.290	
	Summe investive Einzahlungen	**17.290**	**0**	**17.290**	**17.290**	**103.740**	**34.580**	**17.290**	**17.290**	**17.290**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**17.290**	**0**	**17.290**	**17.290**	**103.740**	**34.580**	**17.290**	**17.290**	**17.290**	
	K 134 OD Asbach und Ernsthofen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	211.014	211.014	211.014	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**211.014**	**211.014**	**211.014**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-211.014**	**-211.014**	**-211.014**	**0**	**0**	**0**	
	K 112 Ober-Nauses bis Kreisgrenze										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.800.000	0	0	0	1.800.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.800.000**	**0**	**0**	**0**	**1.800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.800.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	K 105 Ausbau der OD Radheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	256.605	256.605	256.605	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**256.605**	**256.605**	**256.605**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-256.605**	**-256.605**	**-256.605**	**0**	**0**	**0**	
	K 121 Lengfeld-Habitzheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	1.140.000	0	0	1.140.000	0	1.140.000	0	0	VE 2028 = 1.140.000
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**1.140.000**	**0**	**0**	**1.140.000**	**0**	**1.140.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-1.140.000**	**0**	**0**	**-1.140.000**	**0**	**-1.140.000**	**0**	**0**	
	K 150 Eschollbrücken-Crumstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	700.000	0	0	0	700.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**700.000**	**0**	**0**	**0**	**700.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-700.000**	**0**	**0**	**0**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	K 167 Erzhausen bis Kreisgrenze										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	600.000	0	600.000	600.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**600.000**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**-600.000**	**0**	**-600.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	
	K 125 / Semd B 45										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	
	Zuweisungen nach dem LuKIFG/HIFG										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	1.200.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**1.200.000**	**0**	**0**	**0**	**1.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.200.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.200.000**	**0**	**0**	**0**	**1.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**1.664.790**	**0**	**227.290**	**717.290**	**2.661.240**	**944.580**	**17.290**	**17.290**	**17.290**	
	Summe investive Auszahlungen	**3.850.000**	**1.240.000**	**650.000**	**1.932.534**	**10.032.534**	**2.582.534**	**1.360.000**	**1.020.000**	**1.220.000**	**VE 2028 = 1.240.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.185.210**	**-1.240.000**	**-422.710**	**-1.215.244**	**-7.371.294**	**-1.637.954**	**-1.342.710**	**-1.002.710**	**-1.202.710**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	0	31.551	51.551	31.551	5.000	5.000	5.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**0**	**31.551**	**51.551**	**31.551**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**0**	**-31.551**	**-51.551**	**-31.551**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe **1303** **Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	0	31.551	51.551	31.551	5.000	5.000	5.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**0**	**31.551**	**51.551**	**31.551**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**0**	**-31.551**	**-51.551**	**-31.551**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe **1303** **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt **130301** **Ordnungsaufgaben der UNB**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Gelände Naturschutz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	0	31.551	51.551	31.551	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**0**	**31.551**	**51.551**	**31.551**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**0**	**-31.551**	**-51.551**	**-31.551**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**0**	**0**	**31.551**	**51.551**	**31.551**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**0**	**0**	**-31.551**	**-51.551**	**-31.551**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	939.790	0	881.123	939.790	5.580.073	1.820.913	939.790	939.790	939.790	
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	256.000	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.195.790**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**7.116.073**	**2.332.913**	**1.195.790**	**1.195.790**	**1.195.790**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.195.790**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**7.116.073**	**2.332.913**	**1.195.790**	**1.195.790**	**1.195.790**	

Produktbereich **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	939.790	0	881.123	939.790	5.580.073	1.820.913	939.790	939.790	939.790	
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	256.000	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.195.790**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**7.116.073**	**2.332.913**	**1.195.790**	**1.195.790**	**1.195.790**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.195.790**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**7.116.073**	**2.332.913**	**1.195.790**	**1.195.790**	**1.195.790**	

Produktbereich **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **160201** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Sonderinvestitionsprogramm des Landes										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	765.194	0	765.194	765.194	4.591.164	1.530.388	765.194	765.194	765.194	
	Summe investive Einzahlungen	**765.194**	**0**	**765.194**	**765.194**	**4.591.164**	**1.530.388**	**765.194**	**765.194**	**765.194**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**765.194**	**0**	**765.194**	**765.194**	**4.591.164**	**1.530.388**	**765.194**	**765.194**	**765.194**	
	Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	70.096	0	70.096	70.095	420.575	140.191	70.096	70.096	70.096	
	Summe investive Einzahlungen	**70.096**	**0**	**70.096**	**70.095**	**420.575**	**140.191**	**70.096**	**70.096**	**70.096**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**70.096**	**0**	**70.096**	**70.095**	**420.575**	**140.191**	**70.096**	**70.096**	**70.096**	
	Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	45.833	0	45.833	45.833	274.998	91.666	45.833	45.833	45.833	
	Summe investive Einzahlungen	**45.833**	**0**	**45.833**	**45.833**	**274.998**	**91.666**	**45.833**	**45.833**	**45.833**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**45.833**	**0**	**45.833**	**45.833**	**274.998**	**91.666**	**45.833**	**45.833**	**45.833**	
	Kommunal-IP des Landes										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	58.667	0	0	58.666	293.334	58.666	58.667	58.667	58.667	
	Summe investive Einzahlungen	**58.667**	**0**	**0**	**58.666**	**293.334**	**58.666**	**58.667**	**58.667**	**58.667**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**58.667**	**0**	**0**	**58.666**	**293.334**	**58.666**	**58.667**	**58.667**	**58.667**	
	Gesellschafterdarlehen Kreiskliniken										
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	256.000	
	Summe investive Einzahlungen	**256.000**	**0**	**256.000**	**256.000**	**1.536.000**	**512.000**	**256.000**	**256.000**	**256.000**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**256.000**	**0**	**256.000**	**256.000**	**1.536.000**	**512.000**	**256.000**	**256.000**	**256.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächtigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	1.195.790	0	1.137.123	1.195.790	7.116.073	2.332.913	1.195.790	1.195.790	1.195.790	
	Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.195.790	0	1.137.123	1.195.790	7.116.073	2.332.913	1.195.790	1.195.790	1.195.790	

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1602**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkte	**160201**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
	160202	**Kreisjugendheim Ernsthofen - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

- Finanzierungstätigkeit -

- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	2026	2025	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Finanzierungstätigkeit										
826*	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	24.472.933		14.046.395	14.902.998			33.600.454	17.620.623	12.426.726	
826*	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme	0		0	1.553.438			0	0	0	
	Summe Einzahlungen	**24.472.933**		**14.046.395**	**16.456.435**			**33.600.454**	**17.620.623**	**12.426.726**	
846*	Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	21.506.436		21.434.658	16.615.086			20.665.153	20.074.973	17.728.795	
846*	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme (Anteil Land)	1.527.305		1.449.834	1.449.834			1.527.305	1.527.305	1.527.305	
	Summe Auszahlungen	**23.033.741**		**22.884.492**	**18.064.921**			**22.192.458**	**21.602.278**	**19.256.100**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.439.192**		**-8.838.097**	**-1.608.485**			**11.407.996**	**-3.981.655**	**-6.829.374**	

	Summe Einzahlungen	**24.472.933**		**14.046.395**	**16.456.435**			**33.600.454**	**17.620.623**	**12.426.726**	
	Summe Auszahlungen	**23.033.741**		**22.884.492**	**18.064.921**			**22.192.458**	**21.602.278**	**19.256.100**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.439.192**		**-8.838.097**	**-1.608.485**			**11.407.996**	**-3.981.655**	**-6.829.374**	

Position 846* Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten: In den Jahren 2026 bis 2030 sind unter dieser Position die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse enthalten.

A n l a g e n

Anlage 1:	**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**
Anlage 2:	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**
Anlage 3:	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**
Anlage 4:	**Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel**
Anlage 5:	**Verwaltungsbudgets im Ergebnishaushalt**
Anlage 6:	**Schulbudgets im Ergebnishaushalt**
Anlage 7:	**Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben**

Anlage 1

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

- Beträge in 1.000 Euro -

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2028	2029	2030	2031	2032
1	2	3	4	5	6
2027	21.983,0				
2026	6.650,0				
Summe	**28.633,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Nachrichtlich:					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	33.600,5	17.620,6	12.426,7		

Anlage 2

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- Beträge in 1.000 Euro -

Art	Stand zu Beginn des Jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2027
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	**139.105,3**	**138.318,5**	**147.809,0**
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0
2.2 Land	811,2	511,7	258,5
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0,0	0,0	0,0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0,0	0,0	0,0
2.6 Kreditmarkt	138.294,1	137.806,8	147.550,4
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,0	0,0	0,0
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	**69.901,7**	**119.421,1**	**157.408,6**
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	32.100,0	81.619,4	127.658,2
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	37.801,7	37.801,7	29.750,4
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**0,0**	**0,0**	**0,0**
4.1 Leasing	0,0	0,0	0,0
4.2 Sonstige	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	**572.340,8**	**575.468,4**	**617.852,5**
5.1 aus Krediten	572.340,8	575.468,4	617.852,5
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	0,0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	**0,0**	**0,0**	**0,0**
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	**0,0**	**0,0**	**0,0**
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	**0,0**	**0,0**	**0,0**
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Anlage 3

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- Beträge in 1.000 Euro -

	Art	Stand zu Beginn des Jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2027
	1	2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.747,5	1.333,5	1.177,0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	7,7	7,7	7,7
1.3	Sonderrücklagen	15.296,7	15.296,7	15.296,7
1.4	Stiftungskapital	0,0	0,0	0,0
	Summe der Rücklagen	25.052,0	16.638,0	16.481,5
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	91.990,0	93.530,2	99.296,6
	davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt	*3.603,7*	*4.070,5*	*4.597,7*
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	17.755,3	16.567,4	16.937,5
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.722,2	4.345,8	5.073,8
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	614,7	715,2	758,1
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.270,3	2.270,3	2.270,3
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,0	0,0	0,0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,0	0,0	0,0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	611,7	652,0	646,0
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	4.197,6	4.197,6	4.197,6
2.10	Sonstige Rückstellungen	40.401,2	41.802,0	41.101,0
	Summe der Rückstellungen	161.562,9	164.080,5	170.280,9

Anlage 4

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO
zur Verfügung gestellten Mittel

- Beträge in Euro -

Art		Haushaltsansatz		Ergebnis
		2027	2026	2025
1		2	3	4
1.	**Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO**			
1.1	Sockelbetrag für jede Fraktion	4.534	4.534	4.429
1.2	Restbetrag nach Fraktionsstärke	324.291	311.582	275.859
2.	**Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:**			
2.1	Fraktion CDU	85.464	82.687	72.629
2.2	Fraktion SPD	79.434	80.942	83.478
2.3	Fraktion Bündnis 90/Grüne	59.122	59.757	60.229
2.4	Fraktion Alternative für Deutschland	54.044	43.315	23.773
2.5	Fraktion FDP/FREIE WÄHLER (ab 01.04.2026)	29.289	21.967	
2.6	Fraktion Die Linke (ab 01.04.2026)	24.338	18.254	
2.7	Fraktion Volt und Tierschutzpartei (ab 03.04.2026)	24.338	18.118	
2.8	Fraktion FDP (bis 31.03.2026)		6.085	23.733
2.9	Fraktion FW/UWG (bis 31.03.2026)		7.323	24.163
2.10	Fraktion Vielfalt (ab 28.11.2025 bis 31.03.2026)		4.848	1.736
2.11	Fraktion Soziales Klima Bündnis (bis 25.11.2025)			17.096
3.	**Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen**	0	0	0

Anlage 5

Verwaltungsbudgets im Ergebnishaushalt

- Beträge in Euro -

PB = Produktbereich
VB = Verantwortungsbereich

		Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahres-abschlusses
		2027			2026	2025
PB	VB	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
01	**Innere Verwaltung**	**4.141.083**	**6.074.897**	**-1.933.814**	**-2.425.298**	**244.197**
9050	Verwaltungsleitung	6.550	54.200	-47.650	-99.500	-31.570
9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	22.500	414.031	-391.531	-360.181	-278.579
9102	Büro des Landrates	134.300	78.948	55.352	-223.838	-32.659
9103	Büro der Kreisbeigeordneten	0	18.970	-18.970	-28.470	152.342
9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	0	7.513	-7.513	-7.997	-8.148
9111	Büro für Chancengleichheit	0	6.080	-6.080	-6.476	-1.121
9120	Büro für Migration und Inklusion	0	82.891	-82.891	-82.585	-55.187
9210	Konzernsteuerung	16.900	68.620	-51.720	-35.572	-15.360
9211	Zentrale Auftragsvergabestelle	820.000	10.280	809.720	854.722	971.979
9220	Personal	246.900	979.140	-732.240	-1.026.490	-487.148
9221	Zentrale Dienste	397.190	3.156.490	-2.759.300	-3.007.263	-1.854.687
9222	IT, Digitales	323.000	537.454	-214.454	-41.005	117.963
9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	84.975	420.815	-335.840	-317.960	-260.362
9231	Vollstreckungsbehörde	760.000	35.300	724.700	650.800	698.514
9240	Recht	8.300	88.600	-80.300	-63.751	19.176
9241	Kommunalaufsicht	183.916	383	183.533	175.398	173.325
9250	Revision	1.080.000	43.080	1.036.920	1.197.220	1.132.522
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	51.350	-51.350	-37.711	-29.612
9410	Bauaufsicht	20.912	125	20.787	20.662	19.754
9411	Landwirtschaft und Umwelt	0	0	0	0	0
9430	Dorf- und Regionalentwicklung	9.000	486	8.514	8.200	3.775
9888	Personalvertretung	26.640	20.140	6.500	6.500	9.278
02	**Sicherheit und Ordnung**	**11.478.158**	**4.663.286**	**6.814.872**	**6.404.738**	**6.607.744**
9102	Büro des Landrates	0	9.062	-9.062	-9.022	-8.004
9240	Kommunalaufsicht, Recht	26.350	20.317	6.033	-30.831	24.174
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	10.000	-10.000	-10.200	-10.200
9411	Landwirtschaft und Umwelt	731.294	80.657	650.637	449.703	572.999
9420	Veterinärwesen, Verbraucherschutz	1.009.663	2.425.600	-1.415.937	-834.333	-734.197
9510	Ausländerwesen	1.129.136	444.500	684.636	629.893	790.782
9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	3.217.600	1.249.150	1.968.450	1.742.950	1.405.590
9720	Ordnungs- und Gewerberecht	579.354	11.000	568.354	573.414	687.300
9730	Verkehr	4.784.761	413.000	4.371.761	3.893.164	3.879.299
03	**Schulträgeraufgaben**	**156.746.028**	**128.895.552**	**27.850.476**	**27.938.227**	**26.519.090**
9222	IT, Digitales	21.200	2.655.296	-2.634.096	-1.962.500	-1.030.798
9230	Finanz- und Rechnung	142.022.480	0	142.022.480	135.229.120	0
9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	0	177.340	-177.340	-177.831	-103.037
9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	0	58.218	-58.218	-62.318	-45.666
9540	Soziales und Teilhabe	0	1.526	-1.526	-1.172	-802
9610	Schulservice, VHS	14.702.348	126.003.171	-111.300.823	-105.087.071	27.699.394
04	**Kultur und Wissenschaft**	**1.574.884**	**817.954**	**756.930**	**677.534**	**837.755**
9120	Büro für Migration und Inklusion	120.000	2.010	117.990	127.115	31.500
9221	Zentrale Dienste	0	2.450	-2.450	-1.950	-982

PB	VB		Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2027			2026	2025
			Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	114.963	-114.963	-122.028	-107.990
	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	0	8.255	-8.255	-8.692	-4.156
	9610	Schulservice, VHS	1.454.884	690.276	764.608	683.089	919.382
05	**Soziale Leistungen**		**240.088.676**	**296.465.476**	**-56.376.800**	**-53.661.139**	**-48.511.689**
	9111	Büro für Chancengleichheit	406.086	1.282.806	-876.720	-809.033	-688.860
	9120	Büro für Migration und Inklusion	0	3.924	-3.924	-3.697	-425
	9210	Konzernsteuerung	0	116.665	-116.665	-113.270	-258.302
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	1.000	-1.000	-2.000	0
	9520	Planung, Zentrales Management	18.562.460	794.100	17.768.360	19.791.417	20.251.723
	9521	Materielle Hilfe	129.148.665	150.508.715	-21.360.050	-21.913.839	-20.100.995
	9522	Aktivierende Hilfe	6.461.800	6.831.800	-370.000	-458.000	-324.559
	9530	Jugendamt - Verwaltung	8.413.311	10.214.060	-1.800.749	-1.648.994	-800.500
	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	729.308	33.329.624	-32.600.316	-30.923.985	-29.514.483
	9540	Soziales und Teilhabe	42.743.046	64.526.344	-21.783.298	-19.176.450	-19.984.815
	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	33.624.000	28.856.438	4.767.562	1.596.712	2.909.526
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		**18.294.859**	**102.008.830**	**-83.713.971**	**-78.796.998**	**-75.467.373**
	9053	Jugendamt - Amtsleitung	0	68.023	-68.023	-74.130	-23.369
	9530	Jugendamt - Verwaltung	2.627.000	7.526.411	-4.899.411	-4.786.062	-4.075.456
	9531	Jugendamt - Soziale Dienste	13.214.440	61.071.261	-47.856.821	-46.402.972	-45.082.701
	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	623.919	31.343.674	-30.719.755	-27.351.548	-26.637.317
	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	1.745.500	1.713.906	31.594	46.423	412.250
	9610	Schulservice, VHS	84.000	285.555	-201.555	-228.708	-60.779
07	**Gesundheitsdienste**		**0**	**32.413.418**	**-32.413.418**	**-31.776.375**	**-28.700.724**
	9102	Büro des Landrates	0	0	0	-65.000	-20.825
	9210	Konzernsteuerung	0	25.698.859	-25.698.859	-25.130.905	-22.092.082
	9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	0	6.714.559	-6.714.559	-6.580.470	-6.587.817
08	**Sportförderung**		**0**	**2.796.297**	**-2.796.297**	**-1.732.396**	**-1.702.423**
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	2.796.297	-2.796.297	-1.732.396	-1.702.423
09	**Räumliche Planung und Entwicklung**		**1.780.304**	**1.290.920**	**489.384**	**385.456**	**661.537**
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	1.320.770	1.275.506	45.264	-54.849	210.698
	9430	Dorf- und Regionalentwicklung	459.534	15.414	444.120	440.305	450.838
10	**Bauen und Wohnen**		**5.587.500**	**227.938**	**5.359.562**	**5.495.675**	**4.614.456**
	9410	Bauaufsicht	5.587.500	226.513	5.360.987	5.495.834	4.614.564
	9540	Soziales und Teilhabe	0	1.426	-1.426	-159	-109
11	**Ver- und Entsorgung**		**0**	**197.000**	**-197.000**	**-175.300**	**2.837**
	9210	Konzernsteuerung	0	197.000	-197.000	-175.300	2.837
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		**343.596**	**23.423.560**	**-23.079.964**	**-23.043.572**	**-21.583.314**
	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	0	87	-87	-103	-113
	9210	Konzernsteuerung	17.850	22.489.355	-22.471.505	-22.383.315	-21.222.008
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	325.746	934.119	-608.373	-660.154	-361.193
13	**Natur- und Landschaftspflege**		**1.681.394**	**458.368**	**1.223.026**	**1.168.086**	**1.426.854**
	9210	Konzernsteuerung	3.800	36.700	-32.900	-32.900	-32.826
	9221	Zentrale Dienste	0	9.500	-9.500	-9.500	0
	9310	Klimaschutz, Infrastruktuur, Standortförderung	0	2.650	-2.650	-2.650	-2.650
	9411	Landwirtschaft und Umwelt	1.677.594	409.518	1.268.076	1.213.136	1.462.330

		Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahres-abschlusses
		2027			2026	2025
PB	VB	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
14	**Umweltschutz**	**190.501**	**4.890**	**185.611**	**181.430**	**177.181**
9410	Bauaufsicht	12.500	4.117	8.383	8.481	2.384
9411	Landwirtschaft und Umwelt	178.001	773	177.228	172.948	174.797
15	**Wirtschaft und Tourismus**	**3.324.914**	**771.087**	**2.553.827**	**3.078.843**	**3.028.911**
9210	Konzernsteuerung	3.300.000	522.225	2.777.775	3.358.582	3.308.078
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	24.914	248.862	-223.948	-279.739	-279.167
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**339.200.290**	**76.047.838**	**263.152.452**	**257.816.571**	**229.366.190**
9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	339.200.290	76.047.838	263.152.452	257.816.571	229.366.190
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit		**784.432.187**	**676.557.311**	**107.874.876**	**111.535.482**	**97.521.228**
	Budget Personal	**59.200**	**117.819.150**	**-117.759.950**	**-110.327.606**	**-106.755.826**
	Pensions-u.Beihilferückstellungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.408.317**
	Ehrenamtliche § 27 HGO	**0**	**404.000**	**-404.000**	**-409.500**	**-298.645**
	Budget Allgemeine Verwaltung	**0**	**9.017.110**	**-9.017.110**	**-9.279.820**	**-8.620.914**
	Budget IT	**0**	**4.743.964**	**-4.743.964**	**-3.614.440**	**-3.378.934**
	Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen	**5.592.090**	**18.478.323**	**-12.886.233**	**-11.918.036**	**-11.819.142**
Summe		**790.083.477**	**827.019.858**	**-36.936.381**	**-24.013.920**	**-42.760.551**

Anlage 6

Schulbudgets im Ergebnishaushalt

- Beträge in Euro -

PG = Produktgruppe

TP = Teilprodukt

PG	TP		Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
01	**Grundschulen**		**768.851**	**630.975**	**710.906**
	1.03.01.01.01	Schule am Hinkelstein, Alsbach-Hähnlein	11.278	8.996	9.331
	1.03.01.02.01	Hähnleiner Schule, Alsbach-Hähnlein	12.852	9.631	11.534
	1.03.01.03.01	Schule im Kirchgarten, Babenhausen	33.490	24.362	25.637
	1.03.01.04.01	Bachwiesenschule, Babenhausen	9.933	9.290	12.963
	1.03.01.05.01	Markwaldschule, Babenhausen	8.424	7.164	8.190
	1.03.01.06.01	Hans-Quick-Schule, Bickenbach	16.913	13.070	15.209
	1.03.01.07.01	Gutenbergschule, Dieburg	16.575	8.023	20.087
	1.03.01.08.01	Marienschule, Dieburg	20.136	17.890	16.358
	1.03.01.09.01	Stephan-Gruber-Schule, Eppertshausen	15.373	13.027	13.674
	1.03.01.10.01	Lessingschule, Erzhausen	21.140	16.539	28.781
	1.03.01.11.01	Heuneburgschule, Fischbachtal	8.737	7.136	7.587
	1.03.01.12.01	Carlo-Mierendorff-Schule, Griesheim	19.468	16.114	18.860
	1.03.01.13.01	Fr.-Ebert-Schule, Griesheim	20.577	18.059	27.227
	1.03.01.14.01	Schillerschule, Griesheim	25.011	21.739	31.012
	1.03.01.15.01	Haslochbergschule, Gr.-Bieberau	11.795	10.307	8.788
	1.03.01.16.01	Heubacher Schule, Gr.-Umstadt	7.054	5.598	5.705
	1.03.01.17.01	Geiersbergschule, Gr.-Umstadt	22.115	17.045	21.729
	1.03.01.18.01	Wendelinusschule, Gr.-Umstadt	9.505	7.008	7.640
	1.03.01.19.01	Grundschule im Grünen, Gr.-Umstadt	7.397	5.682	6.070
	1.03.01.20.01	Wiebelsbacher Schule, Gr.-Umstadt	5.897	5.682	7.701
	1.03.01.21.01	Friedensschule, Gr.-Zimmern	20.711	15.819	12.903
	1.03.01.22.01	Schule im Angelgarten, Gr.-Zimmern	15.169	11.209	13.160
	1.03.01.23.01	Geißbergschule, Gr.-Zimmern	7.428	6.402	6.686
	1.03.01.24.01	Ludwig-Glock-Schule, Messel	11.562	10.786	11.262
	1.03.01.25.01	Modautalschule, Modautal	19.316	14.593	20.285
	1.03.01.26.01	Frankensteinschule, Mühltal	6.689	6.022	7.014
	1.03.01.27.01	Schule am Pfaffenberg, Mühltal	20.077	16.453	18.141
	1.03.01.28.01	Traisaer Schule, Mühltal	10.030	8.616	7.893
	1.03.01.29.01	Regenbogenschule, Münster	10.697	6.922	7.839
	1.03.01.30.01	John-F.-Kennedy-Schule, Münster	30.867	26.812	28.682
	1.03.01.31.01	Eiche-Schule, Ober-Ramstadt	19.219	16.622	19.580
	1.03.01.32.01	Hans-Gustav-Röhr-Schule, Ober-Ramstadt	17.690	14.380	17.654
	1.03.01.33.01	Hasselbachschule, Otzberg	7.597	6.107	6.849
	1.03.01.34.01	Erich-Kästner-Schule, Pfungstadt	17.410	14.042	13.921
	1.03.01.35.01	Wilh.-Leuschner-Schule, Pfungstadt	16.958	12.984	10.662
	1.03.01.36.01	Goetheschule, Pfungstadt	18.639	15.227	17.736
	1.03.01.37.01	Gutenbergschule, Pfungstadt	8.045	13.408	8.913
	1.03.01.38.01	Hahner Schule, Pfungstadt	10.204	8.742	9.812
	1.03.01.39.01	Gersprenzschule, Reinheim	20.333	17.510	14.077
	1.03.01.40.01	Hirschbachschule, Reinheim	10.509	9.673	10.692
	1.03.01.41.01	Dilsbachschule, Reinheim	7.877	7.078	8.278
	1.03.01.42.01	Ueberauer Schule, Reinheim	7.922	6.276	6.845
	1.03.01.43.01	Rehbergschule, Roßdorf	26.746	19.033	22.131
	1.03.01.44.01	Gundernhäuser Schule, Roßdorf	12.848	10.659	10.754
	1.03.01.45.01	Lindenfeldschule, Schaafheim	8.241	7.207	9.041
	1.03.01.46.01	Tannenbergschule, Seeheim- Jugenheim	20.677	14.508	15.128
	1.03.01.47.01	Carl-Ulrich-Schule, Weiterstadt	28.666	24.107	22.266
	1.03.01.48.01	Astrid-Lindgren-Schule, Weiterstadt	17.601	14.296	15.694
	1.03.01.49.01	Schloßschule, Weiterstadt	17.590	14.042	15.216
	1.03.01.50.01	Wilh.-Busch-Schule, Weiterstadt	8.079	6.628	9.659
	1.03.01.51.01	August-Euler-Schule	9.784	12.450	8.051

PG	TP		Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2027	2026	2025
02	**Kombinierte Grund- und Hauptschulen**		**49.828**	**38.269**	**44.743**
	1.03.02.02.01	Otzbergschule, Otzberg	19.874	14.783	17.998
	1.03.02.03.01	Eichwaldschule, Schaafheim	29.954	23.486	26.745
03	**Gymnasien**		**98.226**	**84.045**	**78.148**
	1.03.03.01.01	Bachgauschule, Babenhausen	18.160	16.633	17.932
	1.03.03.02.01	Alfred-Delp-Schule, Dieburg	24.551	22.672	25.969
	1.03.03.03.01	Max-Planck-Gymnasium, Gr.-Umstadt	55.515	44.740	34.246
04	**Gesamtschulen**		**798.982**	**673.139**	**724.635**
	1.03.04.01.01	Melibokusschule, Alsbach-Hähnlein	34.809	29.147	26.988
	1.03.04.02.01	Joachim-Schumann-Schule, Babenhausen	48.068	42.180	48.378
	1.03.04.03.01	Goetheschule, Dieburg	47.984	41.263	78.930
	1.03.04.04.01	Gerh.-Hauptmann-Schule, Griesheim	79.305	65.608	55.642
	1.03.04.05.01	Albert-Einstein-Schule, Gr.-Bieberau	47.083	39.887	41.116
	1.03.04.06.01	Albert-Schweitzer-Schule, Gr.-Zimmern	38.017	29.338	33.636
	1.03.04.07.01	Schule auf der Aue, Münster	56.775	41.300	49.468
	1.03.04.08.01	Gg.-Chr.-Lichtenberg-Schule, Ober-Ramstadt	64.283	50.894	57.310
	1.03.04.09.01	Fr.-Ebert-Schule, Pfungstadt	59.344	51.620	43.364
	1.03.04.10.01	Dr.-K.-Schumacher-Schule, Reinheim	35.481	30.566	26.779
	1.03.04.11.01	Justin-Wagner-Schule, Roßdorf	31.634	26.051	26.331
	1.03.04.12.01	Gesamtschule Schuldorf, Bergstraße	113.069	96.941	109.947
	1.03.04.12.04	Schuldorf MINT Zentrum Seeheim	9.600	9.600	8.031
	1.03.04.13.01	Albrecht-Dürer-Schule, Weiterstadt	66.568	60.373	57.749
	1.03.04.14.01	Hessenwaldschule, Weiterstadt	30.366	26.776	31.108
	1.03.04.15.01	Ernst-Reuter-Schule, Gr.-Umstadt	36.596	31.595	29.857
05	**Förderschulen**		**120.163**	**100.017**	**104.582**
	1.03.05.01.01	Ed.-Flanagan-Schule, Babenhausen	10.879	9.413	7.764
	1.03.05.02.01	Anne-Frank-Schule, Dieburg	12.113	10.848	9.637
	1.03.05.03.01	Gustav-Heinemann-Schule, Dieburg	14.934	12.902	9.775
	1.03.05.04.01	Albert-Schweitzer-Schule, Griesheim	7.407	5.550	8.671
	1.03.05.05.01	Schule am Kiefernwäldchen, Griesheim	11.232	8.964	8.498
	1.03.05.06.01	Mira-Lobe-Schule, Eppertshausen	9.871	9.101	12.572
	1.03.05.07.01	Steinrehschule, Mühltal	14.263	11.354	15.187
	1.03.05.08.01	Schillerschule, Pfungstadt	11.618	9.392	10.368
	1.03.05.09.01	Dahrsbergschule, Seeheim-Jugenheim	7.210	5.360	8.722
	1.03.05.10.01	Anna-Freud-Schule, Weiterstadt	13.118	11.859	8.721
	1.03.05.11.01	Helene-Weber-Schule, Pfungstadt	7.518	5.274	4.667
06	**Berufliche Schulen**		**105.054**	**67.490**	**62.546**
	1.03.06.01.01	Landrat-Gruber-Schule, Dieburg	105.054	67.490	62.546
09	**Sonstige schulische Aufgaben**		**14.488**	**14.320**	**15.566**
	1.03.09.01.02	ZfsE Mühltal	2.600	2.600	2.757
	1.03.09.01.03	ZfsE Babenhausen	2.768	2.600	3.346
	1.03.09.01.05	Jugendverkehrsschule Dieburg	3.040	3.040	4.018
	1.03.09.01.06	Jugendverkehrsschule Pfungstadt	3.040	3.040	3.113
	1.03.09.01.07	Jugendverkehrsschule Reinheim	3.040	3.040	2.331
Summe			**1.955.592**	**1.608.255**	**1.741.125**

Anlage 7

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben

- Beträge in Euro -

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses	Haushaltsansatz	
			2025	2026	2027
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64	700	700
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.306.935	2.441.500	2.831.450
4		darunter: Gastschulbeiträge	2.018.376	2.048.600	2.337.500
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	348.751	392.400	470.100
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	121.396.171	127.611.150	141.540.280
8	547	Erträge aus Transferleistungen	1.839.657	1.450.000	2.100.000
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.674.254	8.847.790	9.668.398
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.924.782	12.385.933	5.257.313
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.239.209	28.750	123.000
12		**Summe der ordentlichen Erträge**	**152.381.073**	**152.765.823**	**161.521.141**
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.917.458	11.101.688	11.490.185
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	243.694	134.421	116.981
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.416.818	13.431.718	14.641.720
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	11.058.117	11.114.175	11.923.171
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.393.422	106.830.559	114.353.853
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen			
19	72	Transferaufwendungen	2.529	2.500	1.500
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	0	0	0
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	347	415	412
22		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**143.032.384**	**142.615.476**	**152.527.822**
23		**Verwaltungsergebnis**	**9.348.689**	**10.150.347**	**8.993.319**
24	56,57	Finanzerträge	0	0	0
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.967	82.030	0
26		**Finanzergebnis**	**-87.967**	**-82.030**	**0**
27		**Ordentliches Ergebnis**	**9.260.722**	**10.068.317**	**8.993.319**
28	59	Außerordentliche Erträge	3.993	0	0
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	203.354	0	0
30		**Außerordentliches Ergebnis**	**-199.361**	**0**	**0**
31		**Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung**	**9.061.361**	**10.068.317**	**8.993.319**
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	273.378	377.252	383.498
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	9.334.738	10.445.569	9.376.817
34		**Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung**	**0**	**0**	**0**
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten			
36		**Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen**	**121.396.171**	**127.611.150**	**141.540.280**
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investititionstätigkeit			
39		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**			
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen			
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	7.678.282	8.182.204	482.200
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	8.182.204	482.200	0

Nachrichtliche Angaben			
Schulsozialarbeit	2.041.934	2.081.702	2.205.820
Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	4.371.888	6.463.594	6.232.759
Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	31.653	78.750	33.622
ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb."Pakt für den Ganztag"	2.367.726	2.846.010	5.474.604

Statistische Übersicht			
Schuljahr	**2024/2025 (endgültig)**	**2025/2026 (endgültig)**	**2026/2027 (vorläufig)**
Schülerzahl im Landkreis	33.996	34.912	34.269
davon: Grundschulen (inklusive Grundschulzweige an verbundenen Schulen und Gesamtschulen)	12.065	12.202	11.989
davon: Hauptschulen (inkl. Hauptschulzweige an Gesamtschulen und PuSch-Klassen)	1.254	1.004	1.274
davon: Realschulen (inkl. Realschulzweige an Gesamtschulen)	2.496	2.088	2.625
davon: Gymnasien (inkl. Gymnasialzweige an Gesamtschulen)	9.656	9.819	9.782
davon: Integrierte Gesamtschulen	2.815	3.682	2.836
davon: Förderschulen (inklusive Förderschulzweige)	884	831	891
davon: Mittelstufenschulen	560	523	560
davon: Förderstufe	1.584	1.532	1.761
davon: Berufsschulen	1.769	2.124	2.120
davon: Schüler in Intensivklassen	913	1.107	431

S T E L L E N P L A N

2027

E r l ä u t e r u n g e n

A) Gesamtübersicht

Die Gesamtzahl der Stellen im Bereich der Verwaltung einschließlich der Schulen verringert sich im Stellenplan für das Jahr 2027 um 6,00.

In den Produktbereichen ergeben sich im Saldo folgende Veränderungen:

PB 01 Innere Verwaltung	- 5,89
PB 02 Sicherheit und Ordnung	+4,49
PB 03 Schulträgeraufgaben	- 1,82
PB 04 Kultur und Wissenschaft	- 0,80
PB 05 Soziale Leistungen	-1,60
PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	+0,04
PB 07 Gesundheitsdienste	+0,05
PB 08 Sportförderung	- 0,10
PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung	+0,53
PB 10 Bauen und Wohnen	- 0,11
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	+0,25
PB 13 Natur- und Landschaftspflege	- 0,70
PB 14 Umweltschutz	+0,16
PB 15 Wirtschaft und Tourismus	- 0,50

Die abgeplanten Stellen wurden bei der Erläuterung der einzelnen qualitativen und quantitativen Veränderungen gegenüber 2026 in Fett- und Kursivdruck ausgewiesen.

	2027	2026	Differenz
Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1312,13	1318,13	-6,00
Beamtinnen und Beamte Eigenbetriebe	2,00	2,00	0,00
Auszubildende	87,00	87,00	0,00

B) **Verwaltung einschließlich Schulen**

Quantitative Veränderungen gegenüber 2026

a) Beamte und Beamtinnen	2027	309,75	Stellen
	2026	310,50	Stellen
	weniger	0,75	Stellen

b) Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen	2027	1002,38	Stellen
	2026	1007,63	Stellen
	weniger	5,25	Stellen

Qualitative Veränderungen gegenüber 2026

a) Beamtinnen und Beamte

A 13 h. D.	+	1,00
A 13 g. D.	-	2,50
A 12	+	2,75
A 11	+	1,50
A 10	-	3,50

b) Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

EG 14	+	3,00
EG 13	-	0,50
EG 12	+	10,27
EG 11	-	2,77
EG 10	-	4,17
EG 9c	-	2,83
EG 9b	-	0,75
EG 9a	+	6,00
EG 8	-	2,00
EG 7	-	0,36
EG 6	-	3,71
EG 5	-	10,93
EG 3	+	2,83
EG 2	-	4,83
S 15	-	5,00
S 14	+	4,00
S 12	+	6,50

C) **Eigenbetriebe**

Quantitative Veränderungen gegenüber 2026

a) Beamte und	2027	2,00	Stellen
Beamtinnen	2026	2,00	Stellen
	mehr	0,00	Stellen

Sämtliche qualitativen Veränderungen tragen dem Ergebnis von Dienstposten-/Arbeitsplatzbewertungen, der Aufgabenstellung bzw. den Arbeitsmarktanforderungen Rechnung.

- Veränderungen gegenüber 2026 -

PB, PG, P	Bezeichnung	Abgang	Zugang
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 11	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 13	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	1 A 12	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 7	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,47 EG 9b	
010101	***Verwaltungsführung- und Steuerung***	***0,5 EG 6***	
010106	Personalangelegenheiten	1 A 13 GD	1 A 12
010106	Personalangelegenheiten	1 A 13 GD	1 EG 11
010106	Personalangelegenheiten	1 A 12	1 A 11
010106	Personalangelegenheiten	1 EG 11	
010106	Personalangelegenheiten		0,25 EG 9a
010106	Personalangelegenheiten		0,25 A 12
010106	Personalangelegenheiten		0,25 EG 9b
010106	Personalangelegenheiten	1 A 11	1 EG 11
010107	Zentrale Dienstleistungen	1 EG 5	1 EG 3
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,38 EG 5	0,38 EG 6
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,5 EG 6	0,03 EG 9b
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 11	0,8 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 9c	1 EG 11
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 A 10	1 A 11
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,5 A 10	1 A 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 11	1 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 A 10	1 A 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung		1 A 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,77 EG 11	0,77 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 11	1 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 11	1 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 11	1 EG 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 A 10	
010109	Rechtsangelegenheiten		0,03 EG 13
010109	Rechtsangelegenheiten	0,01 EG 6	
010110	Frauen und Chancengleichheit	1 EG 11	1 EG 12
010110	Frauen und Chancengleichheit	0,5 EG 9c	0,5 EG 12
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 EG 9b	1 EG 10
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 EG 9a	1 EG 9b
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 EG 6	1 EG 9a
010112	Finanz- und Rechnungswesen	0,5 EG 5	0,5 EG 11
010112	Finanz- und Rechnungswesen	0,5 EG 5	0,5 EG 9a
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 EG 9a	
010113	Revision	0,5 A 13 GD	
010113	Revision	1 A 12	1 A 13 GD
010115	Betrriebliches Gesundheitsmanagement		0,25 EG 9a
010119	Schwerbehindertenvertretung	1 EG 9a	1 EG 6
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	1 EG 5	
010120	***Zentrale Auftragsvergabestelle***	***1 EG 5***	
020201	Ordnungsaufgaben	0,33 EG 6	0,35 EG 9b
020202	Ausländerangelegenheiten	1 EG 6	1 EG 7
020202	Ausländerangelegenheiten		1 EG 9a
020202	Ausländerangelegenheiten		1 EG 9a
020203	Verkehr	0,5 A 10	
020203	Verkehr	1 EG 8	1 EG 6
020203	Verkehr	1 A 11	1 EG 9a
020203	***Verkehr***	***0,5 A 10***	
020204	Veterinärangelegenheiten	1 EG 6	1 A 10
020204	Veterinärangelegenheiten	2 EG 9a	2 EG 14
020204	Veterinärangelegenheiten	0,5 EG 5	0,5 EG 6
020204	Veterinärangelegenheiten	1 A 12	1 A 11
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	0,08 EG 6	
020206	Gefahrgutüberwachung	1 EG 10	1 EG 11
0203	Brandschutz	0,1 EG 10	
0203	Brandschutz		2 EG 11
0203	Brandschutz	0,15 EG 11	0,05 EG 12
0204	Rettungsdienste	0,8 EG 10	0,6 EG 11
0204	Rettungsdienste		1 EG 9a
0204	Rettungsdienste	2 EG 9a	2 EG 9b
0204	Rettungsdienste	0,7 EG 11	0,85 EG 12
0204	Rettungsdienste	1 EG 9a	1 EG 11
0205	Katastrophenschutz	0,1 EG 10	0,4 EG 11
0205	Katastrophenschutz	0,15 EG 11	0,1 EG 12
0301	Grundschulen	0,9 EG 2	
0301	Grundschulen	0,32 EG 11	0,34 EG 12
0301	Grundschulen	1 EG 2	0,34 EG 8
0301	Grundschulen	0,9 EG 7	0,9 EG 9a
0301	Grundschulen	1 EG 2	

0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,03 EG 11	0,01 EG 12
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen		0,02 EG 8
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,03 EG 7	0,03 EG 9a
0303	Gymnasien	0,06 EG 11	0,06 EG 12
0303	Gymnasien		0,06 EG 8
0303	Gymnasien	0,03 EG 7	0,03 EG 9a
0304	Gesamtschulen	0,1 EG 2	
0304	Gesamtschulen	0,5 EG 11	0,5 EG 12
0304	Gesamtschulen		0,5 EG 8
0304	Gesamtschulen	0,38 EG 7	0,38 EG 9a
0304	Gesamtschulen	1 EG 8	1 EG 7
0305	Förderschulen	0,03 EG 11	0,02 EG 12
0305	Förderschulen		0,02 EG 8
0305	Förderschulen	0,07 EG 7	0,09 EG 9a
0306	Berufliche Schulen	0,05 EG 11	0,05 EG 12
0306	Berufliche Schulen		0,06 EG 8
0306	Berufliche Schulen	0,02 EG 7	
0307	Schülerbeförderung	0,45 A 13 GD	0,45 A 13 HD
0307	Schülerbeförderung	0,32 EG 6	0,3 EG 9a
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,16 EG 5	0,16 EG 6
0309	Sonstige Schulische Aufgaben		0,47 EG 9b
0309	Sonstige Schulische Aufgaben		0,2 EG 12
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,5 EG 5	0,25 EG 6
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,01 EG 11	0,02 EG 12
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,45 A 13 GD	0,45 A 13 HD
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,13 EG 6	0,2 EG 9a
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,07 EG 7	0,07 EG 9a
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	0,5 A 10	
0309	Sonstige Schulische Aufgaben	1 EG 11	1 EG 12
04	Kultur und Wissenschaft	0,1 A 13 GD	0,1 A 13 HD
04	Kultur und Wissenschaft	0,05 EG 6	
04	Kultur und Wissenschaft	1 EG 10	1 EG 11
04	Kultur und Wissenschaft	0,03 EG 9b	
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII		0,75 A 11
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	0,5 A 11	0,65 A 12
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	0,65 EG 5	0,75 EG 6
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	0,99 EG 11	0,99 EG 12
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	0,5 EG 9c	
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	1 EG 9b	1 EG 5
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	1 EG 10	1 A 11
0503	Hilfen für Asylbewerber	1 A 11	1 A 12
0503	Hilfen für Asylbewerber	1 EG 7	1 EG 9a
0503	Hilfen für Asylbewerber	1 EG 6	1 EG 9a
0503	***Hilfen für Asylbewerber***	***3,8 EG 5***	
0504	Soziale Einrichtungen	0,1 A 11	0,05 A 12
0504	Soziale Einrichtungen	0,01 EG 11	0,01 EG 12
0504	***Soziale Einrichtungen***	***0,1 EG 5***	
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,05 A 11	0,05 A 12
0507	Unterhaltsvorschussleistungen	0,53 EG 5	0,38 EG 6
0508	Betreungsleistungen	0,05 A 11	
0508	Betreungsleistungen	2,5 EG 9b	2,5 S 12
0508	Betreungsleistungen	2 EG 10	2 S 12
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1 EG 13	1 EG 14
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		0,25 A 11
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,05 A 11	0,25 A 12
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,15 EG 5	0,25 EG 6
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	2 S 15	2 S 12
0509	***Sonstige soziale Hilfen und Leistungen***	***0,1 EG 5***	
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	0,2 A 11	
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	0,2 EG 5	
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII		0,9 S 14
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII		0,9 A 10
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	0,41 EG 9c	0,29 EG 10
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	0,64 EG 5	0,64 EG 7
0602	Jugendarbeit		0,25 EG 6
0602	Jugendarbeit	0,4 EG 6	0,4 EG 9a
0603	Sonstige Leistungen	0,42 EG 9c	0,54 EG 10
0603	Sonstige Leistungen	0,22 EG 5	0,37 EG 6
0603	Sonstige Leistungen	3 S 15	3 S 14
0603	Sonstige Leistungen	0,05 A 11	
0603	Sonstige Leistungen		0,1 S 14
0603	Sonstige Leistungen		0,1 A 10
0603	Sonstige Leistungen	0,5 A 10	0,5 A 11
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,6 EG 6	0,6 EG 9a
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	1 EG 8	1 EG 6
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	1,83 EG 2	1,83 EG 3
0606	Sonstige Einrichtungen	3 EG 6	3 EG 9a
09	Räumliche Planung und Entwicklung		0,25 A 12
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1 EG 12	0,97 EG 13
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,25 A 12
13	Natur- und Landschaftspflege	0,08 EG 6	0,15 EG 9b

BEAMTINNEN UND BEAMTE

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2027	2026	30.06. 2026
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,80	2,00	2,00	2,50										14,30	15,30	15,30
010102	Gremienmanagement										2,00									2,00	2,00	2,00
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte																			0,00	0,05	0,05
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit						0,05													0,05	0,05	0,05
010105	E-Government																			0,00	0,00	0,00
010106	Personalangelegenheiten					1,00	1,00	0,50		4,00	2,00									8,50	10,75	10,75
010107	Zentrale Dienstleistungen					0,90			0,99	1,00	0,62									3,51	3,51	3,51
010108	Elektronische Datenverarbeitung									4,00	1,00									5,00	4,50	3,50
010109	Rechtsangelegenheiten				0,05	1,00			0,40		1,30									2,75	2,65	2,65
010110	Frauen und Chancengleichheit																			0,00	0,00	0,00
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde						0,90			4,84										5,74	5,15	5,15
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse				1,00			1,00	1,00	5,00		1,00								9,00	9,00	9,00
010113	Revision				1,00		0,90		2,00	11,50										15,40	15,90	15,40
010114	Kantinenbetrieb					0,05					0,38									0,43	0,43	0,43
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement							0,50												0,50	0,00	0,00
010116	Personalvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010119	Schwerbehindertenvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle																			0,00	0,00	0,00
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen						0,10			0,16										0,26	1,00	1,00
020201	Ordnungsaufgaben				0,13				1,04	0,20	2,80	4,40		1,50						10,07	9,64	9,24
020202	Ausländerangelegenheiten						1,00		1,00	3,00	3,00	1,00		3,00						12,00	12,00	12,00
020203	Verkehr							1,00		2,00	2,50	1,00			1,00					7,50	9,50	9,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz					3,00					1,00	3,00								7,00	6,00	6,00

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				0,21				0,04	0,40	2,00	1,00								3,65	2,91	1,91
020206	Gefahrgutüberwachung																			0,00	0,00	0,00
0203	Brandschutz						0,70				2,00	0,30								3,00	3,00	2,00
0204	Rettungsdienste																			0,00	0,00	0,00
0205	Katastrophenschutz						0,30			1,00		0,70								2,00	2,00	2,00
0301	Grundschulen									0,74	0,45									1,19	1,19	1,19
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen									0,12	0,10									0,22	0,22	0,22
0303	Gymnasien									0,11	0,05									0,16	0,16	0,16
0304	Gesamtschulen									0,70	0,15									0,85	0,85	0,85
0305	Förderschulen									0,07	0,03									0,10	0,10	0,10
0306	Berufliche Schulen									0,11	0,02									0,13	0,13	0,13
0307	Schülerbeförderung							0,45												0,45	0,45	0,45
0308	Fördermaßnahmen für Schüler									0,20		2,00								2,20	2,21	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben							0,45		2,15	0,20									2,80	3,30	3,30
04	Kultur und Wissenschaft					0,05		0,10			1,00	1,00								2,15	2,15	2,15
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII					0,50	0,80			4,15	8,65	20,00								34,10	30,16	28,16
0502	Grundsicherung nach dem SGB II				1,00	1,00			2,00	8,00	7,94	50,50								70,44	69,60	69,60
0503	Hilfen für Asylbewerber									2,00		6,00								8,00	8,00	8,00
0504	Soziale Einrichtungen					0,16				0,05										0,21	0,16	0,16
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					0,04				0,05										0,09	0,15	0,15
0507	Unterhaltsvorschussleistungen						0,20			1,00	1,00	8,00								10,20	10,20	10,20
0508	Betreuungsleistungen					0,10				0,50	0,30									0,90	0,55	0,55
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					0,15	0,20			2,05	1,61	2,00		1,00						7,01	6,27	6,27
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII								0,90	0,90	1,80	5,40								9,00	11,70	11,70
0601	Tageseinrichtungen und -pflege						0,20		1,00		1,50	4,00								6,70	6,70	6,70
0602	Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0603	Sonstige Leistungen						0,60		0,11	3,10	12,20	8,60								24,61	24,69	24,69
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																			0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0606	Sonstige Einrichtungen																			0,00	0,10	0,10

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2027	2026	30.06. 2026
07	Gesundheitsdienste						0,05													0,05	0,00	0,00
08	Sportförderung																			0,00	0,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung						0,50		0,60	0,50										1,60	1,79	1,79
1001	Bau- und Grundstücksordnung				0,75		1,60			0,90	1,75									5,00	6,20	4,30
1002	Wohnbauförderung					0,05														0,05	0,02	0,02
1003	Denkmalschutz				0,10		1,20			0,05	0,10									1,45	0,35	0,30
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						0,20			0,50										0,70	0,45	0,45
13	Natur- und Landschaftspflege				0,61				0,89	0,40	1,20	0,60								3,70	4,38	3,78
14	Umweltschutz				0,15		0,20		0,03	0,05	0,10									0,53	0,43	0,38
15	Wirtschaft und Tourismus						0,50													0,50	0,50	0,50
	Stellenplan 2027	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	13,00	6,00	14,00	70,00	60,75	120,50	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00			309,75		
	Stellenplan 2026	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	13,00	5,00	16,50	67,25	59,25	124,00	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00				310,50	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	12,00	5,00	16,00	66,25	55,25	122,00	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00					302,00
01	**Anwärterinnen/Anwärter** Innere Verwaltung																	39,00		39,00	39,00	23,00
	Stellenplan 2027																	39,00		39,00		
	Stellenplan 2026																	39,00			39,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026																	23,00				23,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2027	2026	30.06. 2026
01	Innere Verwaltung								1,00	1,00										2,00	1,00	1,00
02	Sicherheit und Ordnung																			0,00	1,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben																			0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen											1,00								1,00	1,00	1,00
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe																			0,00	0,00	
10	Bauen und Wohnen																			0,00	0,00	0,00
	Stellenplan 2027						0,00		1,00	1,00		1,00								3,00		
	Stellenplan 2026						1,00		0,00	1,00		1,00									3,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026																					2,00

Eigenbetriebe

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2027	2026	30.06. 2026
	Da-Di-Werk Gebäude- und Umweltmanagement						2,00													2,00	2,00	2,00
	Stellenplan 2027						2,00													2,00		
	Stellenplan 2026						2,00														2,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026						2,00															2,00

ARBEITNEHMERINNEN
UND
ARBEITNEHMER

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																				Stellenplan	Stellenplan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszubildende	Praktikanten	2027	2026	30.06.2026
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	2,95		1,65			1,70	2,00			4,25									14,55	19,80	16,30
010102	Gremienmanagement			0,15							1,00		0,25									1,40	1,55	1,55
010103	Veranstaltungen/Repräsentationen/Projekte			0,05		1,50				0,10												1,65	1,70	1,70
010104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			1,00	4,00	2,00																7,00	7,00	7,00
010105	E-Government																					0,00	0,00	0,00
010106	Personalangelegenheiten					6,00	0,50		5,00	3,00												14,50	13,25	12,25
010107	Zentrale Dienstleistungen		0,50		0,95	1,90		2,00	5,96	3,00		8,00	11,50	9,70	1,00	6,38	1,50	8,98				61,37	61,06	59,35
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1,90	0,05	1,95	7,39	15,77		5,00	0,03				0,72									32,81	29,12	28,12
010109	Rechtsangelegenheiten		5,50	0,03									2,04									7,57	7,57	7,57
010110	Frauen und Chancengleichheit				1,50				0,50													2,00	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungsbehörde																					0,00	0,00	0,00
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse					1,50	1,00	1,00	2,00	21,50												27,00	28,00	28,00
010113	Revision					6,50				2,50												9,00	9,00	9,00
010114	Kantinenbetrieb												1,00	1,00		2,27						4,27	4,62	4,27
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement				1,00	1,00				0,50												2,50	2,30	2,30
010116	Personalvertretung				1,00	1,00	1,00	1,00					1,50									5,50	5,50	5,50
010119	Schwerbehindertenvertretung												1,00									1,00	1,00	0,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle		1,00			3,75				2,25	0,50		3,00									10,50	12,83	12,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen			1,00																		1,00	1,00	1,00
020201	Ordnungsaufgaben				0,10				0,40	2,94	0,05		1,20									4,69	4,65	4,45
020202	Ausländerangelegenheiten			2,00		1,00	1,00		3,00	20,75	1,00	1,00	10,50	1,00								41,25	39,25	39,25
020203	Verkehr					2,00				4,00	22,75		21,75									50,50	49,50	48,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz		4,50						10,00				2,50									17,00	18,00	16,00

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				1,35	3,00			0,30	2,10	0,10		0,45									7,30	7,28	7,28
020206	Gefahrgutüberwachung					1,00																1,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz				1,05	6,00	1,10	1,00		0,90												10,05	8,45	8,45
0204	Rettungsdienste				0,85	1,60	1,00		4,00	15,80												23,25	22,15	22,15
0205	Katastrophenschutz				0,10	0,90	0,90			0,05												1,95	1,65	1,15
0301	Grundschulen	0,15			0,34		0,36	0,88	0,81	1,37	0,68	30,41	0,68			0,50		14,32				50,50	52,16	50,84
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,02			0,01		0,51	0,04	0,12	0,09	0,04	2,15	0,05					0,35				3,38	3,65	3,65
0303	Gymnasien	0,05			0,06		0,07	0,18	0,12	0,10	0,12	4,10	0,13					0,05				4,98	5,29	4,71
0304	Gesamtschulen	0,20			0,50		7,03	1,29	0,67	0,78	1,00	31,47	1,02					5,09				49,05	47,84	47,20
0305	Förderschulen	0,02			0,02		0,02	0,05	0,05	0,48	0,04	7,27	0,05					0,19				8,19	11,86	10,57
0306	Berufliche Schulen	0,01			0,05		0,51	0,06	0,02	0,08	0,12	3,34	0,07									4,26	4,56	4,56
0307	Schülerbeförderung							2,00		0,30												2,30	2,33	2,33
0308	Fördermaßnahmen für Schüler																					0,00	0,00	0,00
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,35	1,15	2,30	1,22	4,00	2,00	3,88	0,68	1,80		1,01	0,63	0,50	1,00	0,50		0,08				21,10	17,38	17,38
04	Kultur und Wissenschaft	0,30	1,10	4,30		2,00	0,10			0,25	2,10		3,85									14,00	14,60	14,60
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				0,99	1,00					2,00	0,70	2,25									6,94	6,92	6,92
0502	Grundsicherung nach dem SGB II		2,00	3,00	4,00	15,00	4,00	92,50	1,94	18,10	1,00		18,25	5,00								164,79	167,52	161,52
0503	Hilfen für Asylbewerber		0,50			2,70	1,80		5,25	4,45	0,65		1,58									16,93	20,40	18,40
0504	Soziale Einrichtungen		0,10		0,01	0,10	1,00		0,50				0,05									1,76	1,96	1,96
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege																					0,00	0,00	0,00
0507	Unterhaltsvorschussleistungen												1,48									1,48	1,63	1,63
0508	Betreuungsleistungen						1,00															1,00	5,50	5,50
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		1,30	0,05		0,80	0,10		3,06	14,10	0,25	0,15	1,03									20,84	19,78	18,78
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII			0,26					3,15			0,15										3,56	3,95	3,05
0601	Tageseinrichtungen und -pflege			0,30			0,99	0,63	1,50		0,50	0,64										4,56	5,15	5,15
0602	Jugendarbeit			0,25						0,40			1,60									2,25	1,75	1,75
0603	Sonstige Leistungen	1,00	1,00	0,69	1,05	4,60	2,84		0,89				6,08	3,41								21,56	21,20	21,10
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																					0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit			0,25	1,00					0,60		2,00	1,00	2,00		2,50						9,35	9,40	9,40
0606	Sonstige Einrichtungen		2,30	0,35						3,00												5,65	5,75	5,75

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																				Stellenplan 2027	Stellenplan 2026	Bes. Stellen am 30.06.2026
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszubildende	Praktikanten			
07	Gesundheitsdienste																					0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung					0,50				0,75												1,25	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung			1,22		6,00						1,00	0,50									8,72	8,00	8,00
1001	Bau- und Grundstücksordnung				13,50	10,15		1,80		5,85	2,40	0,90	5,40	4,63								44,63	44,69	44,69
1002	Wohnbauförderung					1,00	1,00															2,00	2,00	2,00
1003	Denkmalschutz					2,55		0,10		0,05	0,05	0,05	0,64	0,13								3,57	3,55	3,55
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																					0,00	0,00	0,00
13	Natur- und Landschaftspflege				1,65	9,20			2,06	5,64	0,35		0,78									19,68	19,70	18,30
14	Umweltschutz				0,40	1,35		0,10	0,24	0,17	0,05	0,05	0,25	0,25								2,86	2,80	2,40
15	Wirtschaft und Tourismus					1,50							0,50									2,00	2,50	2,50
	Stellenplan 2027	5,00	22,00	22,10	44,09	120,52	29,83	113,51	53,95	139,75	36,75	94,39	109,53	27,62	2,00	12,15	1,50	29,06	0,00			863,75		
	Stellenplan 2026	5,00	19,00	22,60	33,82	123,29	34,00	116,34	54,70	133,75	38,75	94,75	113,24	38,55	2,00	9,32	1,50	33,89	0,00				874,50	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026	5,00	19,00	22,60	33,82	118,79	34,00	111,34	51,20	130,75	38,25	92,23	108,74	36,55	1,50	9,32	1,50	32,02	0,00					846,61
01	**Auszubildende/Prakt.** Innere Verwaltung																			31,00		31,00	31,00	22,00
05	Soziale Leistungen																			4,00	5,00	9,00	9,00	4,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																				8,00	8,00	8,00	4,00
	Stellenplan 2027																			35,00	13,00	48,00		
	Stellenplan 2026																			35,00	13,00		48,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026																			23,00	7,00			30,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																				Stellenplan 2027	Stellenplan 2026	Bes. Stellen am 30.06.2026
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S 17	S 14	S 12	Auszubildende	Praktikanten			
01	Innere Verwaltung					1,00							2,00									3,00	1,00	3,00
05	Soziale Leistungen								1,00	1,00				1,00								3,00	4,00	2,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																	9,00				9,00	11,00	6,00
10	Bauen und Wohnen																					0,00	0,00	0,00
	Stellenplan 2027					1,00		0,00	1,00	1,00			2,00	1,00			0,00	9,00	0,00			15,00		
	Stellenplan 2026					0,00		2,00	3,00	0,00			0,00	0,00			1,00	9,00	1,00				16,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026							2,00	3,00								0,00	6,00	0,00					11,00

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TV SuE																				2027	2026	30.06. 2026
		18	17	15	14	13	12	11b	9	8b	6													
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,80	1,00				10,00	1,00														12,80	12,80	12,05
04	Kultur und Wissenschaft		0,20				1,00															1,20	1,40	1,40
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII						1,00	1,00														2,00	1,80	1,80
0502	Grundsicherung nach dem SGB II							5,00														5,00	5,00	4,00
0508	Betreuungsleistungen						4,50															4,50	0,00	0,00
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		1,80				16,00															17,80	17,60	16,60
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII			1,80	8,10																	9,90	9,20	9,20
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	1,00					6,77															7,77	7,77	7,77
0602	Jugendarbeit	0,10	0,70				0,50	2,00														3,30	3,30	3,30
0603	Sonstige Leistungen	1,00	7,30	3,20	51,80		1,50	1,00														65,80	65,70	64,70
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																					0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,10																				0,10	0,10	0,10
0606	Sonstige Einrichtungen		2,00		6,46																	8,46	8,46	5,96
	Stellenplan 2027	3,00	13,00	5,00	66,36		41,27	10,00														138,63		
	Stellenplan 2026	3,00	13,00	10,00	62,36		34,77	10,00															133,13	
	Besetzte Stellen am 30.06.2026	3,00	12,50	10,00	59,86		32,52	9,00																126,88

Planstellen können, unabhängig von ihrer Zuordnung, aus zwingenden Gründen für andere Bereiche in Anspruch genommen werden. Leerstellen sind grundsätzlich künftig wegfallend.

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2027			Stellenplan 2026			Besetzte Stellen am 30.06.2026		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	14,30	14,55	28,85	15,30	19,80	35,10	15,30	16,30	31,60
010102	Gremienmanagement	2,00	1,40	3,40	2,00	1,55	3,55	2,00	1,55	3,55
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte	0,00	1,65	1,65	0,05	1,70	1,75	0,05	1,70	1,75
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05
010105	E-Government	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010106	Personalangelegenheiten	8,50	14,50	23,00	10,75	13,25	24,00	10,75	12,25	23,00
010107	Zentrale Dienstleistungen	3,51	61,37	64,88	3,51	61,06	64,57	3,51	59,35	62,86
010108	Elektronische Datenverarbeitung	5,00	32,81	37,81	4,50	29,12	33,62	3,50	28,12	31,62
010109	Rechtsangelegenheiten	2,75	7,57	10,32	2,65	7,57	10,22	2,65	7,57	10,22
010110	Frauen und Chancengleichheit	0,00	2,00	2,00	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde	5,74	0,00	5,74	5,15	0,00	5,15	5,15	0,00	5,15
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	9,00	27,00	36,00	9,00	28,00	37,00	9,00	28,00	37,00
010113	Revision	15,40	9,00	24,40	15,90	9,00	24,90	15,40	9,00	24,40
010114	Kantinenbetrieb	0,43	4,27	4,70	0,43	4,62	5,05	0,43	4,27	4,70
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement	0,50	2,50	3,00	0,00	2,30	2,30	0,00	2,30	2,30
010116	Personalvertretung	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50
010119	Schwerbehindertenvertretung	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	0,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	0,00	10,50	10,50	0,00	12,83	12,83	0,00	12,83	12,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	0,26	1,00	1,26	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
020201	Ordnungsaufgaben	10,07	4,69	14,76	9,64	4,65	14,29	9,24	4,45	13,69
020202	Ausländerangelegenheiten	12,00	41,25	53,25	12,00	39,25	51,25	12,00	39,25	51,25
020203	Verkehr	7,50	50,50	58,00	9,50	49,50	59,00	9,50	48,50	58,00
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,00	17,00	24,00	6,00	18,00	24,00	6,00	16,00	22,00
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	3,65	7,30	10,95	2,91	7,28	10,19	1,91	7,28	9,19
020206	Gefahrgutüberwachung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz	3,00	10,05	13,05	3,00	8,45	11,45	2,00	8,45	10,45
0204	Rettungsdienste	0,00	23,25	23,25	0,00	22,15	22,15	0,00	22,15	22,15
0205	Katastrophenschutz	2,00	1,95	3,95	2,00	1,65	3,65	2,00	1,15	3,15
0301	Grundschulen	1,19	50,50	51,69	1,19	52,16	53,35	1,19	50,84	52,03
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,22	3,38	3,60	0,22	3,65	3,87	0,22	3,65	3,87
0303	Gymnasien	0,16	4,98	5,14	0,16	5,29	5,45	0,16	4,71	4,87
0304	Gesamtschulen	0,85	49,05	49,90	0,85	47,84	48,69	0,85	47,20	48,05
0305	Förderschulen	0,10	8,19	8,29	0,10	11,86	11,96	0,10	10,57	10,67
0306	Berufliche Schulen	0,13	4,26	4,39	0,13	4,56	4,69	0,13	4,56	4,69
0307	Schülerbeförderung	0,45	2,30	2,75	0,45	2,33	2,78	0,45	2,33	2,78
0308	Fördermaßnahmen für Schüler	2,20	0,00	2,20	2,21	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben	2,80	33,90	36,70	3,30	30,18	33,48	3,30	29,43	32,73
04	Kultur und Wissenschaft	2,15	15,20	17,35	2,15	16,00	18,15	2,15	16,00	18,15
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	34,10	8,94	43,04	30,16	8,72	38,88	28,16	8,72	36,88
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	70,44	169,79	240,23	69,60	172,52	242,12	69,60	165,52	235,12
0503	Hilfen für Asylbewerber	8,00	16,93	24,93	8,00	20,40	28,40	8,00	18,40	26,40
0504	Soziale Einrichtungen	0,21	1,76	1,97	0,16	1,96	2,12	0,16	1,96	2,12
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,09	0,00	0,09	0,15	0,00	0,15	0,15	0,00	0,15

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2027			Stellenplan 2026			Besetzte Stellen am 30.06.2026		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
0507	Unterhaltsvorschussleistungen	10,20	1,48	11,68	10,20	1,63	11,83	10,20	1,63	11,83
0508	Betreuungsleistungen	0,90	5,50	6,40	0,55	5,50	6,05	0,55	5,50	6,05
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7,01	38,64	45,65	6,27	37,38	43,65	6,27	35,38	41,65
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	9,00	13,46	22,46	11,70	13,15	24,85	11,70	12,25	23,95
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	6,70	12,33	19,03	6,70	12,92	19,62	6,70	12,92	19,62
0602	Jugendarbeit	0,00	5,55	5,55	0,00	5,05	5,05	0,00	5,05	5,05
0603	Sonstige Leistungen	24,61	87,36	111,97	24,69	86,90	111,59	24,69	85,80	110,49
0604	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	9,45	9,45	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	9,50
0606	Sonstige Einrichtungen	0,00	14,11	14,11	0,10	14,21	14,31	0,10	11,71	11,81
07	Gesundheitsdienste	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung	0,00	1,25	1,25	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1,60	8,72	10,32	1,79	8,00	9,79	1,79	8,00	9,79
1001	Bau- und Grundstücksordnung	5,00	44,63	49,63	6,20	44,69	50,89	4,30	44,69	48,99
1002	Wohnbauförderung	0,05	2,00	2,05	0,02	2,00	2,02	0,02	2,00	2,02
1003	Denkmalschutz	1,45	3,57	5,02	0,35	3,55	3,90	0,30	3,55	3,85
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,70	0,00	0,70	0,45	0,00	0,45	0,45	0,00	0,45
13	Natur- und Landschaftspflege	3,70	19,68	23,38	4,38	19,70	24,08	3,78	18,30	22,08
14	Umweltschutz	0,53	2,86	3,39	0,43	2,80	3,23	0,38	2,40	2,78
15	Wirtschaft und Tourismus	0,50	2,00	2,50	0,50	2,50	3,00	0,50	2,50	3,00
	insgesamt	309,75	1002,38	1312,13	310,50	1007,63	1318,13	302,00	973,49	1275,49
	Anw./Auszubildende/Prakt.	39,00	48,00	87,00	39,00	48,00	87,00	23,00	30,00	53,00

Gesamtzusammenstellung

Bezeichnung	Zahl der Stellen 2027			Zahl der Stellen 2026			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2026		
	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
Stellenplan Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	309,75	1002,38	**1312,13**	310,50	1007,63	**1318,13**	302,00	973,49	**1275,49**
Anwärter, Auszubil-dende, Praktikanten	39,00	48,00	**87,00**	39,00	48,00	**87,00**	23,00	30,00	**53,00**