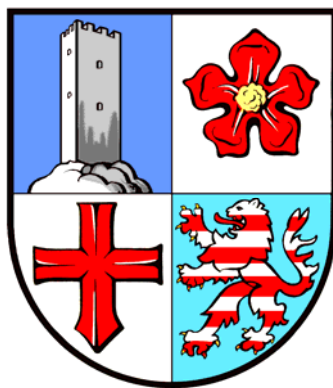


# **Kreis Bergstraße**

## **Haushaltsplan 2014**



**Band I**



# Haushaltsplan 2014

## - Inhaltsverzeichnis -

### Band I:

|                                                                                                                                    |       |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|
| Haushaltssatzung.....                                                                                                              | Seite | 1  |
| Vorbericht.....                                                                                                                    | Seite | 3  |
| Produktplan.....                                                                                                                   | Seite | 59 |
| Deckungsregeln.....                                                                                                                | Seite | 61 |
| Budgetierungsrichtlinien.....                                                                                                      | Seite | 63 |
| Ergebnishaushalt.....                                                                                                              | Seite | 77 |
| Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Ergebnishaushaltes.....                                                            | Seite | 78 |
| Finanzhaushalt.....                                                                                                                | Seite | 87 |
| Übersicht über die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte, Produktbereiche und Produktgruppen..... | Seite | 89 |
| Teilhaushalte/Produkte.....                                                                                                        | Seite | 91 |

### Band II:

|                                                                                                                                         |       |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|
| Anlage 1 – Finanzplanung.....                                                                                                           | Seite | 1   |
| Anlage 2 – Investitionsprogramm.....                                                                                                    | Seite | 3   |
| Anlage 3 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....                                                                                  | Seite | 7   |
| Anlage 4 - Übersicht Verbindlichkeiten.....                                                                                             | Seite | 9   |
| Anlage 5 - Übersicht Rücklagen/Rückstellungen.....                                                                                      | Seite | 11  |
| Anlage 6 - Übersicht Fraktionsfördermittel.....                                                                                         | Seite | 13  |
| Anlage 7 - Übersichten über die Budgets.....                                                                                            | Seite | 15  |
| Anlage 8 – Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und Unternehmen an denen der Kreis mit mehr als 50 % beteiligt ..... | Seite | 23  |
| Jahresabschluss 2012 (Kreis Bergstraße).....                                                                                            | Seite | 135 |
| Stellenplan 2014 (Kreis Bergstraße).....                                                                                                | Seite | 141 |
| Haushaltskonsolidierungskonzept des Kreises 2014-2017.....                                                                              | Seite | 165 |



## **Haushaltssatzung des Kreises Bergstraße für das Haushaltsjahr 2014**

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. I S. 183) zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.12.2011 (GVBl. I S. 786, 794) in Verbindung mit dem § 97 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. I, S. 142) zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.12.2011 (GVBl. I S. 786) hat der Kreistag am 16.12.2013 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### **§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

|                                           |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 328.108.181 EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 346.179.258 EUR |
| mit einem Saldo von                       | 18.071.077 EUR  |

im außerordentlichen Ergebnis

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 397.500 EUR   |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.554.400 EUR |
| mit einem Saldo von                       | 1.156.900 EUR |

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| mit einem Fehlbedarf von | 19.227.977 EUR |
|--------------------------|----------------|

im Finanzhaushalt

|                                                                                           |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit | - 16.348.715 EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

und dem Gesamtbetrag der

|                                              |                 |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf   | 1.870.250 EUR   |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf | 6.771.120 EUR   |
| mit einem Saldo von                          | - 4.900.870 EUR |

|                                             |                 |
|---------------------------------------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 226.000.870 EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 204.925.000 EUR |
| mit einem Saldo von                         | 21.075.870 EUR  |

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| mit einem Zahlungsmittelbedarf von | -173.715 EUR |
|------------------------------------|--------------|

festgesetzt.

### **§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2014 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **4.900.870 EUR** festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2014 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf **7.579.700 EUR** festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2014 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **300.000.000 EUR** festgesetzt.

### § 5

Die Umlagesätze der Kreisumlage nach § 37 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) in der Fassung vom 01.01.2007 (GVBl. I 2007, 310) zuletzt geändert durch Gesetz vom 27.06.2013 (GVBl. S. 446) werden auf folgende Vomhundertsätze der Umlagegrundlagen festgesetzt:

- 1.) Kreisumlage (Allgemeine Umlage)
  - a) von den Gemeinden (§ 37 Abs. 1 FAG) 35,50 v. H.
  - b) von den gemeindefreien Grundstücken (§ 37 Abs. 4 FAG) 85,00 v. H.
- 2.) Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)  
von den Gemeinden (§ 37 Abs. 3 FAG) 22,50 v. H.

Die Kreisumlage nach § 37 Abs. 1 FAG und der Zuschlag zur Kreisumlage nach § 37 Abs. 3 FAG sind in zwölf Teilbeträgen am 15. eines jeden Monats fällig.  
Die Kreisumlage nach § 37 Abs. 4 FAG ist am 15.02.2014 fällig.

### § 6

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

### § 7

- (1) Dem Landrat, dem Ersten Kreisbeigeordneten und dem Finanzdezernenten wird nach § 52 Abs. 1 HKO in Verbindung mit § 100 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von **20.000 EUR** nicht übersteigen.

Dem Kreisausschuss wird nach § 52 Abs. HKO in Verbindung mit § 100 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von **100.000 EUR** nicht überschreiten oder sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tariflicher Verpflichtung beruhen oder sich die Verpflichtung zur Leistung aus zusätzlichen, zweckgebundenen Einnahmen ergibt.

Der Kreistag behält sich in allen weiteren Fällen seine vorherige Zustimmung vor.

Heppenheim, 16.12.2013

Kreis Bergstraße  
- Der Kreisausschuss -

gez. Schimpf

Matthias Schimpf  
Kreisbeigeordneter

# **Vorbericht zum Haushaltsplan des Kreises Bergstraße für das Haushaltsjahr 2014**

## **Einleitung**

Der Haushalt ist als Instrument der kommunalen Finanzhoheit wesentlicher Bestandteil der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie (Grundgesetz Art. 28 Abs.2 und Hessische Verfassung Art. 137). Die Kommunen in Hessen sind in ihrem Gebiet die eigenverantwortlichen Träger der öffentlichen Verwaltung und können jede öffentliche Aufgabe übernehmen, soweit Gesetze nicht ausdrücklich andere Regelungen treffen. In diesem Rahmen sind die Kommunen auch in ihrer Finanzpolitik autonom. Bund und Land können auf die kommunale Haushaltsführung nur durch Gesetz Einfluss nehmen. Dies geschieht mittelbar durch den Bund mit

- dem Gesetz zur Förderung der Stabilität und des Wachstums der Wirtschaft,
- dem Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder,
- dem Gemeindefinanzreformgesetz,
- den Leistungsgesetzen  
und unmittelbar
- durch Förder- und Auftragsvergabebestimmungen sowie
- dem Steuerrecht.

Das Land nimmt auf den kommunalen Haushalt unmittelbar Einfluss durch

- die Hessische Verfassung,
- die Hessische Gemeindeordnung,
- die Hessische Landkreisordnung,
- die Gemeindehaushaltsverordnung,
- die Gemeindekassenverordnung,
- das Finanzausgleichsgesetz,
- das Kommunalabgabengesetz,
- das Eigenbetriebsgesetz,
- die Umsetzung von Leistungsgesetzen des Bundes
- das Schuttschirmgesetz und die Schuttschirmverordnung

sowie den Erlass entsprechender Verwaltungsvorschriften. Auf Grundlage dieser Bestimmungen nimmt das Land auch die staatliche Aufsicht zum Schutz der Kommunen und der Einhaltung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung wahr.

Das Land hat den Kommunen die zur Durchführung ihrer eigenen und übertragenen Aufgaben erforderlichen Mittel im Wege des Lasten- und Finanzausgleichs zu sichern. Für die freiwilligen Aufgaben hat das Land den Kommunen, in eigener Verantwortung zu verwaltemde, Einnahmequellen zur Verfügung zu stellen. Darüber hinaus hat das Land Kostenfolgen zu regeln, die durch die Erfüllung staatlicher Aufgaben entstehen. Ein finanzieller Ausgleich ist zu schaffen, wenn die Übertragung neuer oder die Veränderung bestehender eigener oder übertragener Aufgaben zu einer Mehrbelastung oder Entlastung der Kommunen in ihrer Gesamtheit führt.

Der kommunale Haushalt hat neben seiner finanzwirtschaftlichen Steuerungsfunktion, die Funktion politische Programme umzusetzen und gleichzeitig mit seiner wirtschaftspolitischen Funktion zur Lenkung der Konjunktur beizutragen.

Mit der finanzwirtschaftlichen Steuerungsfunktion des Haushalts sind die Kommunen vorrangig verpflichtet, ihre stetige Aufgabenerfüllung zu sichern. Durch den Haushaltsgrundsatz der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung haben die Kommunen langfristig zu gewährleisten, dass sie ihre gesetzlichen, vertraglichen und freiwilligen Aufgaben wahrnehmen und erfüllen können (siehe § 92 Abs. 1 HGO). In unmittelbarem Zusammenhang mit der Verpflichtung zur stetigen Aufgabenerfüllung steht der Grundsatz des Haushaltsausgleichs (siehe § 92 Abs. 4 HGO). Kann diesem Grundsatz nicht Rechnung getragen werden, sind die Kommunen verpflichtet, nachhaltig wirkende Konsolidierungsmaßnahmen einzuleiten.

Mit der politischen Programmfunktion wird, durch die Festlegung von Prioritäten und Standards im Haushalt, der kommunalpolitische Gestaltungsspielraum wahrgenommen. Mit der Entscheidung über den Einsatz zur Verfügung stehender Mittel nehmen die Vertretungsorgane der Kommunen eines ihrer wichtigsten Rechte in Anspruch und geben der Verwaltung einen Handlungsrahmen vor, dessen Einhaltung über die Berichterstattung zum Haushalt und den Jahresabschluss zu kontrollieren ist.

Wirtschaftspolitisch sind die Kommunen in ihrer Gesamtheit durch § 16 des Gesetzes zur Förderung der Stabilität und des Wachstums der Wirtschaft verpflichtet, im Rahmen ihres Haushaltes den Zielen des § 1 dieses Gesetzes Rechnung zu tragen. Insbesondere bei den öffentlichen Investitionen ist diese konjunkturpolitische und volkswirtschaftliche Funktion der kommunalen Haushalte nicht zu unterschätzen.

In diesem Zusammenhang verpflichtet auch die Hessische Gemeindeordnung (HGO) mit dem, im § 92 Abs. 1 entwickelten allgemeinen Haushaltsgrundsatz, die Kommunen, bei ihrer Haushaltswirtschaft den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen.

Neben den bereits genannten Grundsätzen hat das kommunale Haushaltsrecht noch folgende allgemeine Haushaltsgrundsätze entwickelt:

- Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit
- Grundsatz der Einnahmebeschaffung
- Grundsatz der Vorherigkeit
- Grundsatz der Öffentlichkeit

Neben den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen sind für die Aufstellung und Ausführung des Haushaltes Planungs- und Deckungsgrundsätze sowie die „Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung“ zu beachten.

Mit der am 24.12.2011 in Kraft getretenen Änderung der Hessischen Gemeindeordnung sind auch für das kommunale Haushaltsrecht wesentliche Änderungen eingetreten. So wurde die Doppik als einzig zulässige Form der Haushaltsführung bestimmt. In diesem Zusammenhang wurden die bisherigen Regelungen der §§ 114a bis 114u HGO in die Regelungen der §§ 94 bis 114 HGO übernommen. Die Verpflichtung zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes (§ 92 Abs. 3 HGO) wurde deutlich präzisiert. Danach gilt der Ergebnishaushalt als ausgeglichen, wenn das ordentliche Ergebnis durch die Inanspruchnahme der Rücklagen ausgeglichen wird. Der geforderte Haushaltsausgleich schließt auch den Ausgleich der Fehlbeträge der Vorjahre mit ein. Diese Verpflichtung steht in engem Zusammenhang mit der Änderung des

§ 92 Abs. 4 HGO. Es kommt nunmehr darauf an, den Fokus nicht nur auf das jeweilige Haushaltsjahr zu beschränken, sondern auch auf den Ausgleich der Fehlbeträge der Vorjahre und auf in der Finanzplanung prognostizierte Fehlbeträge, durch den Einsatz des Haushaltssicherungskonzeptes, zu richten.

Dem steht nunmehr die Verpflichtung aus dem mit dem Land Hessen geschlossenen Schutzschirmvertrag gegenüber, den jährlichen Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis, entsprechend dem vereinbarten Konsolidierungspfad abzubauen und im Jahr 2020 den Haushalt im ordentlichen Ergebnis auszugleichen.

Von Bedeutung ist ebenfalls die Genehmigungspflicht für die in der Haushaltssatzung festzusetzenden Höchstbeträge für Kassenkredite (§ 105 HGO).

In Folge der Änderung der Hessischen Gemeindeordnung wurden auch die Gemeindehaushalts- und die Gemeindekassenverordnung angepasst und haben in ihrer aktuellen Fassung am 27.12.2011 Rechtskraft erlangt. Neben terminologischen Begriffsanpassungen und Bezugnahmen auf die HGO wurde für die Aufstellung des Finanzhaushaltes ein Wahlrecht geschaffen. Entsprechend der Wahl der Finanzrechnung kann nunmehr auch zwischen dem direkten und indirekten Finanzhaushalt gewählt werden. Die Kreisverwaltung spricht sich, aufgrund seiner Parallelität zum Ergebnishaushalt, für die Aufstellung des direkten Finanzhaushalts aus und hat mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2013 einen entsprechenden Wechsel vollzogen. Die Veranschlagung von Verfügungsmitteln für den Vorsitzenden der Gemeindevertretung ist nunmehr Pflicht. Bei der Deckungsfähigkeit von Aufwendungen wurde eine Trennung zwischen zahlungswirksam und zahlungsunwirksam eingeführt. Ferner wurde das Verbot der Deckungsfähigkeit für Fraktionsfördermittel und für Verfügungsmittel (§ 20 Abs. 4 GemHVO) präzisiert.

## **Haushaltsplan und Haushaltssatzung**

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises ist der Haushaltsplan. Zum Zweck der Aufgabenerfüllung enthält er alle im Haushaltsjahr anfallenden Erträge, Aufwendungen, Einnahmen und Auszahlungen sowie die erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen (siehe § 95 HGO). Er ist für den Haushaltsvollzug verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten entstehen durch ihn nicht und werden durch ihn auch nicht erfüllt. Rechtswirksam verbindlich wird der Haushaltsplan in Verbindung mit dem in Kraft tretenden Haushaltssatzung. Gemäß § 94 Abs. 1 HGO ist die Haushaltssatzung eine jährlich zu erlassende Pflichtsatzung. Sie enthält Pflichtbestandteile wie zum Beispiel die Hebesätze der Kreis- und Schulumlage sowie Bestandteile, über deren Aufnahme ausschließlich der Kreistag entscheidet.

Die Haushaltswirtschaft des Kreises beginnt mit der Aufstellung des Haushaltsplans, wird mit dessen Ausführung im Haushaltsvollzug fortgesetzt und durch die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses beendet.

Die Planung in der Kreisverwaltung beginnt mit der Festlegung der Eckwerte durch das Haushaltskonsolidierungskonzept. Der Kreisausschuss berät den Verwaltungsentwurf sowie den Entwurf des Haushaltskonsolidierungskonzeptes, fasst den Aufstellungsbeschluss für den Entwurf des Haushaltsplans und der Haushaltssatzung sowie den Beschluss zum Haushaltskonsolidierungskonzept. Diese werden dem Kreistag zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Gleichzeitig wird mit Bekanntmachung auf die Offenlegung der Entwürfe hingewiesen.

Gemäß § 97 HGO bereitet der Kämmerer den Entwurf vor. Zu dem festgestellten Entwurf des Kreisausschusses kann der Kämmerer dem Kreistag eine abweichende Stellungnahme

vorlegen und seine Auffassung in der Beratung des Kreistages vertreten. Nach Beschlussfassung durch den Kreistag erfolgt die Vorlage von Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Haushaltskonsolidierungskonzept bei der zuständigen Kommunalaufsicht zur Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile (Kreditaufnahme und Verpflichtungsermächtigungen). Soweit keine Genehmigung erforderlich ist, erlangt die Haushaltssatzung unmittelbar mit ihrer Bekanntmachung Rechtskraft. Bei Genehmigungsbedarf ist die Haushaltssatzung mit der Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung bekannt zu machen. Im Anschluss an die Bekanntmachung ist der Haushaltsplanentwurf an sieben Tagen öffentlich auszulegen.

### **Struktur des doppelischen Haushalts**

Gemäß § 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus

- dem Gesamthaushalt
- den Teilhaushalten
- dem Stellenplan

Der Gesamthaushalt besteht aus dem

- Ergebnishaushalt und dem
- Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt sind jeweils in Teilhaushalte zu gliedern.

Dem Haushaltsplan sind beizufügen:

- der Vorbericht,
- die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zugrunde liegenden Investitionsprogramm,
- das Haushaltssicherungskonzept,
- eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, der Rücklagen und der Rückstellungen zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres sowie über den Stand zu Beginn des Vorjahres,
- eine Übersicht über die Budgets,
- eine Übersicht über die Mittel die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36a Abs. 4 GemHVO zur Verfügung gestellt werden,
- der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist.

Die Teilhaushalte können gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO nach Produkten oder nach der örtlichen Organisation gegliedert werden. Seit Einführung des doppelischen Haushaltswesens hat sich der Kreis für die produktorientierte Variante der Haushaltsstruktur entschieden. Maßgeblich für diese Entscheidung sind die vorrangigen Anforderungen der Bürger, der politischen Gremien und der Finanzstatistik an den doppelischen Kreishaushalt gewesen. Die Anforderungen der Verwaltung und der Organisation sind demgegenüber als zweitrangig erachtet und durch die Bildung von besonderen Budgets erfüllt worden. Da sich an diesen Erkennt-

nissen nichts verändert hat, erfolgt die Aufstellung des Kreishaushaltes 2014 wiederum produktorientiert.

Dementsprechend bestehen Ergebnis- und Finanzhaushalt weiterhin aus folgenden Teilhaushalten (siehe auch Produktplan):

- 01 Zentrale Verwaltung
- 02 Schule und Kultur
- 03 Soziales und Jugend
- 04 Gesundheit und Sport
- 05 Gestaltung der Umwelt
- 06 Zentrale Finanzleistungen

Den Teilhaushalten wurden die, entsprechend den Vorgaben der GemHVO und des Produktrahmens des Statistischen Bundesamtes, gebildeten Produktbereiche und Produktgruppen zugeordnet. Als unterste Planungsebene wurden 69 Produkte gebildet und mit einer Produktverantwortung versehen. Auf der Basis der Produkte wurde eine Kostenträgerstruktur aufgebaut, welche zur Beurteilung der Leistungen der Kreisverwaltung verwendet werden kann.

Unabhängig von dieser Struktur wurden auf der Organisationsebene der Kreisverwaltung, zweckgebunden, Budgets gebildet und in eine Kostenstellenstruktur integriert. Die Budgetverantwortung ist in der Regel mit der Produktverantwortung identisch. Soweit erforderlich, erfolgt eine entsprechende Delegation (z. B. im Bereich der Schulen). Hierzu werden eigene Budgetrichtlinien erlassen und über den Haushaltsplan in Kraft gesetzt. Damit wird die Flexibilität der Mittelbewirtschaftung im Kreishaushalt erhöht.

Für die Planung und Bewirtschaftung investiver Mittel ist die Struktur des als Anlage beigefügten Investitionsprogramms maßgeblich.

Auf der Basis dieser Haushaltsstruktur erfolgt, unter Verwendung der durch den Verwaltungskontenrahmen vorgegebenen Sachkonten die Etatisierung der Mittel, die Buchung im Haushaltsvollzug und die Rechnungslegung.

## **Produkte, Ziele und Kennzahlen**

Produkte bilden das kommunale Leistungsangebot ab. Ein Produkt ist das Ergebnis von Leistungsprozessen und soll im Ergebnis das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar machen. Die Produkte mit ihren Leistungen werden damit zu zentralen Steuerungselementen.

Gemäß § 4 GemHVO sind in den Teilhaushalten die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen. Außerdem sollen in den Teilhaushalten Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden. Ergänzend bestimmt § 10 Absatz 3 GemHVO, dass in den Teilhaushalten produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden sollen und diese die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft bilden. Gemäß den Verwaltungsvorschriften zu § 10 GemHVO soll der Haushaltsplan außerdem Kennzahlen zur Produktmenge enthalten und um Qualitätskennzahlen ergänzt werden.

Der vorliegende Produktplan ist gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben, die Anzahl der Produkte beträgt damit weiterhin 69.

Eine Aktualisierung der Produktbeschreibung wurde vorgenommen, sofern dies erforderlich war (incl. Produktverantwortung, Rechts- und Auftragsgrundlagen, Leistungsbeschreibung, Beteiligte bei der Produkterstellung sowie Produktempfänger). Auf der Basis des Haushaltsjahres 2013 wurden die Ziele und Kennzahlen für den Haushaltsplan 2014 fortgeschrieben; Zeitreihenvergleiche werden damit ermöglicht. Im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens werden die Kennzahlen in dem Grad der Zielerreichung sowie mit einer Prognose zum Jahresende dargestellt.

Die Weiterentwicklung der Ziele und Kennzahlen hin zu einem validen Ziel- und Kennzahlensystem wird auch künftig ein fortlaufender Prozess sein, in den die Kreisgremien weiterhin einzubinden sind. Rückmeldungen hierzu sind ausdrücklich erwünscht.

## **Budgets**

Entsprechend der im Anschluss an den Vorbericht auf den Seiten 63 bis 75 folgenden Budgetierungsrichtlinien werden auf Kostenstellenebene folgende Budgets gebildet:

- Budgets der Abteilungen
- Schulbudgets
- Budget der Kreisvolkshochschule
- Budget des Jugendamtes
- Budget des Amtes für Soziales

Darüber hinaus erfolgt durch die allgemeinen Deckungsregeln und besondere Haushaltsvermerke eine weitere Flexibilisierung bei der Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln.

## **Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt ist das leitende Element des „Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems“. Durch den Ausweis aller Erträge und Aufwendungen erfolgt eine periodengerechte Darstellung des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs im Haushaltsplan und im Jahresabschluss. Der Saldo aller Erträge und aller Aufwendungen weist als Jahresergebnis einen Überschuss oder einen Fehlbedarf aus und verändert entsprechend das Eigenkapital. Erträge sind der Wertzuwachs des Eigenkapitals in einem Haushaltsjahr. Aufwendungen sind der wertmäßige Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Wesentlich ist die periodengerechte Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen. Ihre Zahlungswirksamkeit hat in den Ergebnishaushalten keine Bedeutung. Die Struktur der Ergebnishaushalte ist identisch.

Gemäß der GemHVO erfolgt folgende Darstellung:

- a) Verwaltungsergebnis, Saldo aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit
- b) Finanzergebnis, Saldo aus Finanzerträgen und- aufwendungen (Zinsen)
- c) Ordentliches Ergebnis, Summe aus Verwaltungs- und Finanzergebnis
- d) Außerordentliches Ergebnis, Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen
- e) Jahresergebnis, Summe aus ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis
- f) Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen, Saldo aus sekundären Erträgen und sekundären Aufwendungen
- g) Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen, Summe aus Jahresergebnis und Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen
- h) Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge (nachrichtlich)

Die Aufstellung der Ergebnishaushalte erfolgt nach dem Muster 7 zu § 2 GemHVO in Staffelform.

### **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt werden alle zahlungswirksamen Vorgänge (Finanzmittelfluss) eines Haushaltsjahres und der Finanzmittelbestand zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres dargestellt. Unter Ein- und Auszahlungen sind Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen zu verstehen, die den Bestand an liquiden Mitteln verändern. Am Finanzmittelfluss lässt sich der Liquiditätsbedarf feststellen. Diese Information wird u. a. für die Beurteilung der Kreditaufnahme benötigt.

Gemäß § 3 GemHVO werden im Gesamtfinanzhaushalt folgende Teilsalden gebildet:

- a) Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo aus der Summe der Einzahlungen und der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- b) Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit als Saldo aus der Summe der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, bei einem negativen Teilsaldo wird die Aufnahme von Investitionskrediten erforderlich,
- c) Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit als Saldo aus den Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten und aus den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten. Durch die Gegenüberstellung der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Krediten weist dieser Saldo die Entwicklung des Bestandes an Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Schuldenstand) des Kreises aus.

Aus diesen Teilsalden wird die Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres ermittelt. Aus der Summe dieses Wertes und des Zahlungsmittelbestandes zu Beginn des Haushaltsjahres wird der Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres entwickelt.

## **Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung**

Diesem Teilhaushalt sind die Produktbereiche „Innere Verwaltung“ sowie „Sicherheit und Ordnung“ mit den Produktgruppen

- Verwaltungssteuerung und- service
- Statistik und Wahlen
- Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz

zugeordnet. Von den insgesamt 69 Produkten gehören diesem Teilhaushalt 24 Produkte an. Organisatorisch sind hier alle Dezernate vertreten. In diesem Teilhaushalt wird die Finanzierung der Aufgabenwahrnehmung der Selbstverwaltungsorgane, des Bürgerservice, der Querschnittsaufgaben der Kreisverwaltung, sowie der Überwachungs-, Ordnungs- und Schutzfunktionen des Kreises abgebildet. Über die interne Leistungsverrechnung wird die finanzielle Belastung aus den mit Querschnittsaufgaben befassten Produkten, Personalmanagement, Zentrale Dienste, IT- Management, Haushaltsplanung und Finanzmanagement sowie Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung auf andere Produkte übertragen.

## **Teilhaushalt 02 Schule und Kultur**

Diesem Teilhaushalt sind die Produktbereiche „Schulträgeraufgaben“ sowie „Kultur und Wissenschaft“ mit den Produktgruppen

- Grundschulen
- Kombinierte Schulformen
- Gymnasien
- Förderschulen
- Berufliche Schulen
- Schülerbeförderung
- Schulverwaltung
- Volkshochschulen

zugeordnet. Die 8 Produkte sind organisatorisch ausschließlich dem Dezernat des Landrates zugeteilt. Die Wahrnehmung der äußeren Schulträgerschaft nach dem Hessischen Schulgesetz an 75 Schulen des Kreises bildet den finanziellen Schwerpunkt dieses Teilhaushaltes. Die Finanzierung dieser Aufgabe erfolgt im Wesentlichen durch die Schulumlage. Zu dieser Aufgabe gehören die Bereitstellung und der Betrieb der Schulgebäude sowie deren Einrichtung. Hinzu kommen die Finanzierung der Schulbudgets, die Finanzierung von Ersatzschulen, die Schülerbeförderung, die Schulsozialarbeit und die Leistungen der Kreisvolkshochschule. Über die interne Leistungsverrechnung werden Leistungen, die andere Teilhaushalte für Schulen erbringen, diesem Teilhaushalt finanziell zugeordnet. Von besonderer Bedeutung für diesen Teilhaushalt ist der dem Haushaltsplan als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße“.

### **Teilhaushalt 03 Soziales und Jugend**

Diesem Teilhaushalt sind die beiden Produktbereiche „Soziale Leistungen“ sowie „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ mit den Produktgruppen

- Grundversorgung nach dem SGB XII
- Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II
- Hilfen für Asylbewerber
- Soziale Einrichtungen
- Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- Unterhaltsvorschussleistungen
- Betreuungsleistungen
- Hilfen für Heimkehrer und politische Flüchtlinge
- Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
- Jugendarbeit
- Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

zugeordnet. Organisatorisch ist der Produktbereich „Soziale Leistungen“ mit 11 Produkten dem Dezernat des Ersten Kreisbeigeordneten zugeteilt. Die „Kinder-Jugend- und Familienhilfe“ gehört organisatorisch mit 7 Produkten zu dem Dezernat des Landrates. Für die Wahrnehmung der Aufgaben dieses Teilhaushaltes werden die umfangreichsten finanziellen und personellen Ressourcen des Kreises eingesetzt.

### **Teilhaushalt 04 Gesundheit und Sport**

Diesem Teilhaushalt sind die Produktbereiche „Gesundheitsdienste“ und „Sportförderung“ mit den beiden Produktgruppen

- Maßnahmen der Gesundheitspflege
- Förderung des Sports

zugeordnet. Von den drei diesem Teilhaushalt zugeteilten Produkten ist organisatorisch die Sportförderung dem Dezernat des Landrates zugeteilt. Die beiden Produkte der Gesundheitspflege sind organisatorisch Teil des Dezernates II. Neben der Wahrnehmung gesetzlicher Aufgaben werden im Gesundheitsdienst Serviceleistungen erbracht. Mit der Sportförderung unterstützt der Kreis im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten das ehrenamtliche Engagement der Vereine im Kreis. Dieser Teilhaushalt verfügt über das geringste finanzielle Volumen aller Teilhaushalte.

## **Teilhaushalt 05 Gestaltung der Umwelt**

Diesem Teilhaushalt sind die Produktbereiche

- Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- Bauen und Wohnen
- Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
- Natur- und Landschaftspflege
- Umweltschutz
- Wirtschaft und Tourismus

mit den Produktgruppen

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Bau- und Grundstücksordnung
- Wohnbauförderung
- Denkmalschutz und –pflege
- Kreisstraßen
- ÖPNV
- Naturschutz und Landschaftspflege
- Land- und Forstwirtschaft
- Umweltschutzmaßnahmen
- Wirtschaftsförderung und Tourismus

zugeordnet. Sieben der dreizehn Produkte dieses Teilhaushaltes sind dem Dezernat des Landrates zugeteilt. Die verbleibenden sechs Produkte sind dem Dezernat II angeschlossen. Neben den gesetzlichen Aufgaben werden die finanziellen und personellen Ressourcen dieses Teilhaushaltes für Serviceleistungen und Förderungen eingesetzt.

## **Teilhaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen**

Dieser Teilhaushalt ist mit dem Produktbereich „Allgemeine Finanzwirtschaft“ identisch. Ihm sind die Produktgruppen

- Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

mit drei Produkten zugeordnet, welche alle dem Dezernat II angeschlossen sind. Finanzieller Schwerpunkt dieses Teilhaushaltes ist im Zusammenhang mit der Abwicklung des kommunalen Finanzausgleichs die Beschaffung der allgemeinen Deckungsmittel für den Ergebnishaushalt, die Liquiditätssicherung durch die Bewirtschaftung der Kassenkredite und die Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen des Kreises im Finanzhaushalt. Die personellen Ressourcen werden für das Kreditportfoliomanagement, die Erhebung der Kreis- und Schulumlage, die Beteiligungen des Kreises und die Versicherung der mit der gesamten Aufgabenwahrnehmung verbundenen Risiken des Kreises eingesetzt.

## Finanzielle Situation bis 2013

Bis zum Abschluss des letzten kameralen Haushaltes im Jahr 2007 sind kumulierte Defizite von insgesamt rd. 130 Mio. € entstanden. Der zwischenzeitlich, in den doppelhaushalten, entstandene kumulierte Fehlbedarf beträgt rd. 160 Mio. € (siehe nachfolgende Tabelle).

| <b>Doppische Jahresergebnisse</b> |                  |                |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
|                                   | Ergebnishaushalt | Finanzhaushalt |
|                                   | in T€            | in T€          |
| Ergebnis 2008                     | -19.359,8        | -17.832,1      |
| Ergebnis 2009                     | -9.201,5         | -2.697,8       |
| Ergebnis 2010                     | -28.846,9        | -24.457,3      |
| Ergebnis 2011                     | -39.617,4        | -33.495,8      |
| Ergebnis 2012                     | -31.971,4        | -17.702,5      |
| Plan 2013                         | -30.554,6        | -24.246,0      |
| Summe kumuliert                   | -159.551,6       | -120.431,5     |

Dem steht ein prognostizierter Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende 2013 von rd. 288 Mio. € gegenüber. Bei der Aufstellung des Entwurfs des Haushaltsplans 2014 sind der Kreisausschuss und die Verwaltung davon ausgegangen, dass die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes 2013, aus gesetzlichen Gründen, nicht erforderlich ist. Es wird erwartet, dass die Auflagen der Haushaltsgenehmigung eingehalten werden können.

Ausweislich des zweiten Finanz- und Controllingberichtes für das Jahr 2013 wird mit einer Verbesserung des Jahresergebnisses um rd. 11,2 Mio. € auf ein Defizit von etwa 19,3 Mio. € gerechnet.

Mit dem planmäßigen Fehlbedarf von rd. 30,5 Mio. € (= rd. 116 €/Einwohner) liegt der Landkreis Bergstraße über dem Durchschnitt der hessischen Landkreise im Regierungsbezirk Darmstadt (rd. 28,8 Mio. € bzw. 110 €/Einwohner). Mit dem planmäßigen Kassenkreditbestand von 288 Mio. € (= 1095 €/Einwohner) liegt er ebenfalls über dem Durchschnitt der süd-hessischen Landkreise.

Der kommunale Finanzausgleich (KFA) bildet, da Erträge aus Steuern den Landkreisen nicht unmittelbar zufließen, einen Schwerpunkt der Kreisfinanzen. Auf der Ertragsseite stehen als allgemeine Deckungsmittel die Kreis- und Schulumlage (2013 = 152,5 Mio. €) sowie die Landkreisschlüsselzuweisungen (2013 = 39,9 Mio. €) zur Verfügung. Der bis zum Jahr 2010 gewährte Anteil an der Grunderwerbsteuer (2010 = 4,9 Mio. €) ist seit dem Haushaltsjahr 2011 nicht mehr Teil des KFA in Hessen und führt u. a. zu der, vom Hessischen Landkreistag identifizierten, Entnahme von rd. 343,8 Mio. € aus dem KFA 2011 durch das Land. Die hieraus für die Landkreise und kreisfreien Städte entstehende Belastung hat das Land durch die Erhebung einer Kompensationsumlage bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden auf alle kommunalen Gebietskörperschaften verteilt. Die Landkreise haben gemäß § 37 Finanzausgleichsgesetz (FAG) in Verbindung mit § 53 Hessische Landkreisordnung (HKO) eine Kreisumlage von ihren Gemeinden zu erheben, soweit die sonstigen Einnahmen, Erträge und Einzahlungen zum Ausgleich ihres Haushaltes nicht ausreichen. Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt mit den beiden Komponenten Hebesatz und Umlagegrundlagen. Der Hebesatz wird vom Kreistag mit der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung festgelegt. Die Umlagegrundlagen bestehen aus den Steuerkraftmesszahlen und den Gemeindeschlüs-

selzuweisungen der kreisangehörigen Gemeinden. Ferner erheben die Landkreise gemäß § 31 Abs. 3 FAG, zum Ausgleich ihrer Belastung als Schulträger, einen Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage). Die Schulumlage ist als Hebesatz auf die Umlagegrundlagen in der Haushaltssatzung festzulegen. Das Aufkommen aus der Schulumlage darf die Belastung des Kreises aus der Schulträgerschaft nicht überschreiten. Mit dem Erlass der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte hat das Hessische Ministerium des Innern und für Sport bestimmt, dass bei der Festsetzung der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage auf die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden Rücksicht zu nehmen ist. „Bei einem Gesamthebesatz von 58 % wird deshalb die absolute Obergrenze gesehen. Wenn der Gesamthebesatz von 58 % nicht ausreicht, um den Kreishaushalt auszugleichen, muss der Landkreis ohne Nachsicht Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushalts beschließen und umsetzen, damit die Grenze des Hebesatzes nicht überschritten wird. Bei einer Überschreitung des Gesamthebesatzes von 58 % hat die Aufsichtsbehörde (Regierungspräsidium Darmstadt) in jedem Fall aufsichtsbehördliche Maßnahmen zu prüfen.“ Mit der Erhöhung des Schulumlagehebesatzes in der Haushaltssatzung 2011 hat der Kreis Bergstraße den Gesamthebesatz von 58 % erreicht. Mit der Beschlussfassung über das Haushaltskonsolidierungskonzept für den Zeitraum 2013 - 2016 hat der Kreistag die Verwaltung mit Konsolidierungsmaßnahmen beauftragt. Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltsgenehmigung erteilt und mit folgenden Auflagen verbunden:

- Die Aufnahme der in § 2 der Haushaltssatzung sowie der unter Ziffer 2 der Festsetzungen im Wirtschaftsplan des „Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße“ vorgesehenen Kredite bedarf gemäß § 103 Abs. 4 Nr. 2 HGO der Genehmigung (Einzelgenehmigung). Ausgenommen hiervon sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds.
- Die in § 3 der Haushaltssatzung sowie die unter Ziffer 3 der Festsetzung des Wirtschaftsplans des Eigenbetriebes „Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße“ vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen sind nur für
  - a. Fortführungsmaßnahmen oder
  - b. neue Maßnahmen bei Vorliegen eines schriftlichen Bewilligungsbescheides des Bundes oder Landesin Anspruch zu nehmen. Die Entscheidungen über eine weitergehende Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen steht unter Genehmigungsvorbehalt

Im Gegensatz zu Vorjahren hat das Regierungspräsidium Darmstadt darüber hinaus folgende Empfehlungen ausgesprochen und auf weitere Auflagen verzichtet.

„Der Landkreis Bergstraße hat am 21. Dezember 2012 mit dem Land Hessen eine Konsolidierungsvereinbarung geschlossen, in welcher sich der Landkreis dazu verpflichtet hat, den Haushaltsausgleich spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres 2020 zu erreichen. Das für jedes Jahr festgelegte ordentliche Ergebnis ist im Gesamtergebnis sowohl im Haushaltsplan als auch im Jahresabschluss mindestens zu erzielen. An dieser Zielvorgabe gilt es mit allen zur Verfügung stehenden Mitteln festzuhalten.

Um die Einhaltung des Konsolidierungspfades sicherzustellen, empfehle ich, eigenverantwortlich haushaltswirtschaftliche Sperren gemäß § 107 HGO auszusprechen sowie die Stellenbesetzungssperre fortzuführen. Eine restriktive Personalbewirtschaftung und eine eigenständige kritische Überprüfung der vorgehaltenen Aufgaben und Standards erscheinen weiterhin unverzichtbar. Auf die Schaffung und Besetzung neuer Stellen sollte grundsätzlich verzichtet werden. Des Weiteren empfehle ich, die freiwilligen Leistungen dauernd auf ihre

Notwendigkeit und den Leistungsumfang hin zu überprüfen. Von einer Übernahme neuer Leistungen im disponiblen Bereich sollte grundsätzlich abgesehen werden. Eine Ausweitung dieser Leistungen erscheint mit dem Konsolidierungsziel nicht vereinbar. Darüber hinaus rege ich an, Beiträge und Gebühren laufend auf ihren Kostendeckungsgrad hin zu überprüfen und gegebenenfalls anzupassen. Auch die Erhöhung von Mieten und Pachten ist unter Beachtung rechtlicher Vorgaben in Betracht zu ziehen. In diesem Zusammenhang weise ich auf die Grundsätze zur Erzielung von Erträgen und Einzahlungen nach § 93 HGO in Verbindung mit §§ 8 ff. des Gesetzes über kommunale Abgaben hin. Die Beteiligungen des Landkreises sollten so gestaltet bzw. umgestaltet werden, dass außergewöhnliche Belastungen für den Haushalt weitestgehend ausgeschlossen werden können. Zudem empfehle ich auf neue Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die erhebliche Folgekosten verursachen, grundsätzlich zu verzichten. Darüber hinaus ist das Haushaltssicherungskonzept jährlich fortzuschreiben und weiterzuentwickeln. Hierin müssen zumindest die mit dem Land Hessen vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen enthalten sein.

Die Empfehlungen sind sinngemäß auch auf die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe anzuwenden.“

Ferner hat die Aufsichtsbehörde in der Haushaltsgenehmigung vom 07.03.2013 folgenden Hinweis angebracht:

„Auf § 5 Absatz 1 der Verordnung zur Durchführung des Schutzschirmgesetzes weise ich besonders hin. Sollten einzelne Maßnahmen keinen Erfolg haben oder sollte die Haushaltsentwicklung neue Maßnahmen erfordern, sind demnach entsprechende Anpassungen und Konsolidierungsschritte im Rahmen der Aufstellung Haushaltssicherungskonzeptes, nach Zustimmung des für die Finanzen zuständigen Ministeriums im Einvernehmen mit dem für kommunale Angelegenheiten zuständigen Ministeriums zu beschließen.“

Im Kreishaushalt können die Auflagen bei der Kreditaufnahme und bei den Verpflichtungsermächtigungen umgesetzt werden. Mit Beschluss vom 08.04.2012 hat der Kreisausschuss eine haushaltswirtschaftliche Sperre von Mitteln des Ergebnishaushaltes in Höhe von 3.200 T€ erlassen.

Dem Kreistag wird, gemeinsam mit dem Entwurf der Haushaltssatzung und dem Haushaltsplan 2014, auch das für den Zeitraum von 2014 bis 2017 fortgeschriebene Haushaltskonsolidierungskonzept zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die aktualisierte Aufstellung der freiwilligen Leistungen ist dem fortgeschriebenen Haushaltskonsolidierungskonzept beigelegt.

Bis zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Haushaltsplans wurden über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Straßenbaumaßnahmen in Höhe von 200,0 T€ durch den Kreisausschuss bewilligt. Mit weiteren über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Schulbereich und bei den Kreisstraßen wird gerechnet. Die Deckung kann durch Minderbedarfe an anderen Stellen gewährleistet werden. Die Konsolidierungsmaßnahmen reichen

nicht aus, um einen Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum zu erzielen.

Auf der Basis des aktuellen Haushaltsvollzuges kann mit einer Erreichung des, im Kommunalen Schutzschirm, festgelegten Ziels für das Haushaltsjahr 2013 gerechnet werden.

Ein Haushaltsausgleich und ein Abbau der Verschuldung sind ohne eine deutliche Verbesserung der Finanzausstattung des Kreises im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs nicht realisierbar. Neben einer weiteren positiven Entwicklung der Steuerkraft auf allen Ebenen im Rahmen der konjunkturellen Erholung, muss durch strukturverbessernde Maßnah-

men die Finanzierung der den Kommunen übertragenen Aufgaben gesichert werden. Ohne die Kürzungen im KFA 2011 durch das Land würde sich der Kreis einem Haushaltsausgleich deutlich annähern.

Aus den nachfolgenden Übersichten ist zu erkennen, dass der Überschuss aus dem KFA nicht ausreicht, um eine dauerhafte Deckung der Finanzbedarfe in den Bereichen Bildung und Soziales zu gewährleisten.

| <b>Entwicklung Kommunalen Finanzausgleichs</b> |                             |                    |                    |                    |                          |                   |                         |                   |
|------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Haushaltsjahr</b>                           | <b>Schlüsselzuweisungen</b> | <b>Kreisumlage</b> | <b>Schulumlage</b> | <b>Su. Erträge</b> | <b>Krankenhausumlage</b> | <b>LWV-Umlage</b> | <b>Su. Aufwendungen</b> | <b>Überschuss</b> |
|                                                | <b>T€</b>                   | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          | <b>T€</b>                | <b>T€</b>         | <b>T€</b>               | <b>T€</b>         |
| <b>2005</b>                                    | 22.662,5                    | 83.530,9           | 14.849,7           | <b>121.043,1</b>   | 3.935,9                  | 33.910,6          | <b>37.846,5</b>         | <b>83.196,6</b>   |
| <b>2006</b>                                    | 25.265,7                    | 54.821,5           | 43.670,3           | <b>123.757,5</b>   | 3.986,8                  | 32.692,1          | <b>36.678,9</b>         | <b>87.078,6</b>   |
| <b>2007</b>                                    | 33.423,0                    | 63.368,2           | 52.089,8           | <b>148.881,0</b>   | 2.432,6                  | 33.212,8          | <b>35.645,4</b>         | <b>113.235,6</b>  |
| <b>2008</b>                                    | 31.993,8                    | 76.842,6           | 54.110,5           | <b>162.946,9</b>   | 3.693,4                  | 32.763,6          | <b>36.457,0</b>         | <b>126.489,9</b>  |
| <b>2009</b>                                    | 31.225,7                    | 98.728,5           | 49.032,3           | <b>178.986,5</b>   | 4.444,0                  | 34.568,2          | <b>39.012,2</b>         | <b>139.974,3</b>  |
| <b>2010</b>                                    | 24.670,5                    | 87.015,8           | 50.957,2           | <b>162.643,5</b>   | 4.604,2                  | 38.083,0          | <b>42.687,2</b>         | <b>119.956,3</b>  |
| <b>2011</b>                                    | 29.501,9                    | 78.202,1           | 56.989,8           | <b>164.693,8</b>   | 3.807,5                  | 39.333,2          | <b>43.140,7</b>         | <b>121.553,1</b>  |
| <b>2012</b>                                    | 36.000,0                    | 90.700,0           | 57.400,0           | <b>184.100,0</b>   | 3.847,0                  | 40.231,0          | <b>44.078,0</b>         | <b>140.022,0</b>  |
| <b>2013</b>                                    | 39.900,0                    | 94.345,0           | 58.200,0           | <b>192.445,0</b>   | 4.100,0                  | 42.000,0          | <b>46.100,0</b>         | <b>146.345,0</b>  |
| <b>2005/2013</b>                               | <b>30.515,9</b>             | <b>80.839,4</b>    | <b>48.588,8</b>    | <b>159.944,1</b>   | <b>3.872,4</b>           | <b>36.310,5</b>   | <b>40.182,9</b>         | <b>119.761,2</b>  |

| <b>Zuschussbedarf</b>           | <b>2013</b> | <b>2012</b> | <b>2011</b> | <b>2010</b> | <b>2009</b> | <b>2008</b> | <b>2007</b> | <b>2006</b> | <b>2005</b> |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                 | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   | <b>T€</b>   |
| TH 02<br>Schule und<br>Kultur   | 62.456,9    | 63.085,5    | 59.598,1    | 52.441,6    | 53.390,8    | 48.612,2    | 48.186,0    | 41.901,5    | 27.219,6    |
| TH 03<br>Soziales und<br>Jugend | 89.695,4    | 85.878,9    | 80.579,6    | 76.198,9    | 70.898,9    | 69.494,0    | 60.733,5    | 56.585,3    | 63.114,9    |
| Summe                           | 152.152,3   | 148.964,4   | 140.177,7   | 128.640,5   | 124.289,7   | 118.106,2   | 108.899,5   | 98.486,8    | 90.334,8    |

## Ergebnishaushalt 2014

Auf der Basis bekannter Sachverhalte, unter Berücksichtigung des Kommunalen Schutzschilds und unter Abwägung bestehender Risiken, wie zum Beispiel Tarifierhöhungen, die Entwicklung von Kosten und Fallzahlen bei Sozial- und Jugendhilfe sowie der vorläufigen Festsetzung für den Kommunalen Finanzausgleich 2014 wurde der vorliegende Entwurf des Haushaltsplanes 2014 aufgestellt. Auch in diesem Haushalt reicht die finanzielle Leistungsfähigkeit des Kreises nicht für eine stetige Erfüllung der Pflichtaufgaben aus. Zur Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung muss der Kreis zusätzliche Kassenkredite in Anspruch nehmen. Der Ergebnishaushalt 2014 schließt mit einem negativen Jahresergebnis von rd. 19 Mio. € ab. Gegenüber dem Vorjahreswert tritt eine erhebliche Verbesserung von rd. 11,5 Mio. € ein. Ohne die von Land verursachten Verluste im Kommunalen Finanzausgleich würde sich der Fehlbedarf auf weniger als 5 Mio. € reduzieren.

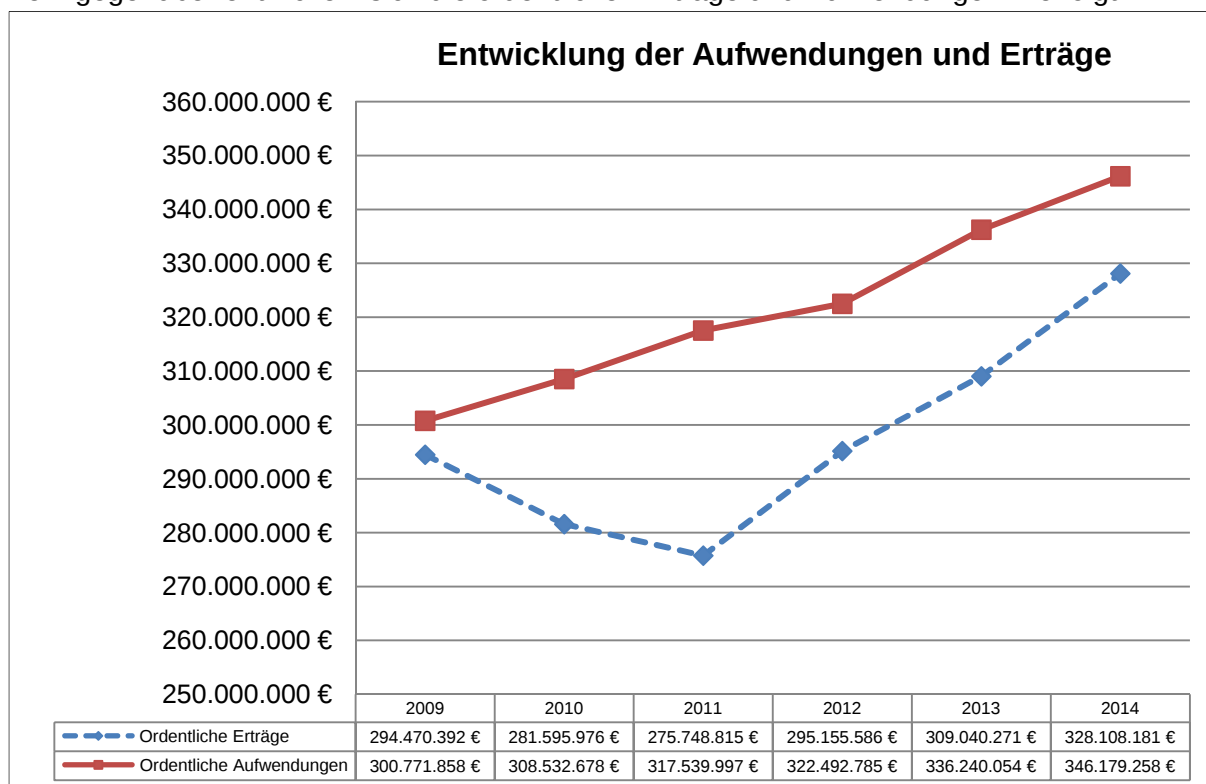
Da auch in diesem Haushalt ein Ausgleich der bisher eingetretenen und zu erwarteten Fehlbeträge in Höhe von insgesamt rd. 160 Mio. € nicht erfolgen kann, müssen diese wieder in das Folgejahr vorgetragen werden. Zusammen mit dem geplanten Jahresergebnis 2014 ergibt sich ein aufgelaufener Fehlbetrag zum Ende des Haushaltsjahres 2014 von rd. 179 Mio. €. Unter Berücksichtigung der im zweiten Finanz- und Controllingbericht 2013 prognostizierten Veränderung im Haushaltsvollzug 2013 ergibt sich ein aufgelaufener Fehlbetrag von rd. 168 Mio. €. Gemäß § 25 GemHVO ist ein Fehlbetrag, der nicht innerhalb von fünf Jahren ausgeglichen werden kann, mit dem Eigenkapital zu verrechnen. Entsprechend der aktuellen Entwicklung ist zu erwarten, dass dies mit dem Fehlbetrag des Jahresergebnisses 2009 in Höhe von rd. 9,2 Mio. € im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2014 erfolgen muss.

Die gegenüber dem Haushalt 2013 eingetretene Entwicklung führt zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von über 9,1 Mio. €. Maßgeblich hierfür sind etwa 19,1 Mio. € höhere ordentliche Erträge. Dem gegenüber haben sich die ordentlichen Aufwendungen um etwa 10,0 Mio. € erhöht. Schwerpunkt der Ertragsverbesserung ist die positive Entwicklung der Erträge aus dem Kommunalen Finanzausgleich mit Verbesserungen bei der Kreis- und Schulumlage von rd. 9,0 Mio. €. Danach folgen die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen mit einem Plus von rd. 6,2 Mio. €. Hieran hat die Übernahme der Grundsicherungsleistungen im Alter durch den Bund einen wesentlichen Anteil. Im Kontext zu den steigenden Transferaufwendungen steigen auch die Erträge aus Transferleistungen um 2,5 Mio. € an. Ursächlich für die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen ist der Zuwachs bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 2,1 Mio. €), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1,4 Mio. €) den Transferaufwendungen (rd. 4,5 Mio. €), den Umlagen (rd. 2,2 Mio. €) und den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (0,7 Mio. €). Dem steht eine Reduzierung der Abschreibungen (rd. 0,5 Mio. €) gegenüber. Das Finanzergebnis hat sich um etwa 1,6 Mio. € verbessert. Im außerordentlichen Ergebnis fallen die Verluste aus der Abstufung von Kreisstraßen gegenüber dem Vorjahr weg. Dies führt zu einer Verbesserung von rd. 2,2 Mio. €.

Im Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 31) haben sich die sekundären Erträge und Aufwendungen durch die geringeren Zinsaufwendungen gleichmäßig reduziert. Die Veränderungen der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt und den einzelnen Teilergebnishaushalten gegenüber dem Haushalt 2013 können der nachfolgenden Übersicht entnommen werden.

|                   | Gesamt    | TH 01     | TH 02    | TH 03     | TH 04    | TH 05     | TH 06     |
|-------------------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|
|                   | T€        | T€        | T€       | T€        | T€       | T€        | T€        |
| Erträge 2013      | 331.766,6 | 15.996,2  | 67.425,8 | 94.794,4  | 863,6    | 5.352,6   | 147.334,0 |
| Erträge 2014      | 349.628,0 | 16.148,7  | 71.934,9 | 102.499,3 | 863,6    | 5.409,3   | 152.772,2 |
| Abweichungen      | 17.861,4  | 152,5     | 4.509,1  | 7.704,9   | 0,0      | 56,7      | 5.438,2   |
| Aufwendungen 2013 | 362.321,2 | 26.038,1  | 71.682,7 | 184.489,8 | 3.092,9  | 16.280,3  | 60.737,4  |
| Aufwendungen 2014 | 368.856,0 | 26.514,0  | 72.621,9 | 190.581,0 | 3.179,1  | 13.812,8  | 62.147,2  |
| Abweichungen      | 6.534,8   | 475,9     | 939,2    | 6.091,2   | 86,2     | -2.467,5  | 1.409,8   |
| Salden 2013       | -30.554,6 | -10.041,9 | -4.256,9 | -89.695,4 | -2.229,3 | -10.927,7 | 86.596,6  |
| Salden 2014       | -19.228,0 | -10.365,3 | -687,0   | -88.081,7 | -2.315,5 | -8.403,5  | 90.625,0  |
| Abweichungen      | 11.326,6  | -323,4    | 3.569,9  | 1.613,7   | -86,2    | 2.524,2   | 4.028,4   |

Dem gegenüber entwickeln sich die ordentlichen Erträge und Aufwendungen wie folgt:



### Kommunaler Finanzausgleich 2014

Über den KFA partizipiert der Kreis an den Steuererträgen der kreisangehörigen Kommunen und des Landes. Er beinhaltet die grundlegende Finanzausstattung für die vom Kreis wahrzunehmenden Aufgaben. Zum Kernbereich des KFA gehören die Erträge aus der Kreis- und Schulumlage mit rd. 161,6 Mio. € sowie die Landkreisschlüsselzuweisungen mit rd. 39,8 Mio. € im Haushaltsjahr 2014. Mit einem Anteil von nahezu 50 % an den ordentlichen Erträgen ist die existenzielle Bedeutung des KFA für den Kreishaushalt unverkennbar. Auf der Aufwandsseite sind die LWV-Umlage und die Krankenhausumlage als Beitrag zur Finanzierung überörtlicher Aufgaben im Kernbereich zu berücksichtigen. Hinzu kommen die mit einer Zweckbindung versehenen besonderen Finanzausweisungen des Landes. Die in der nachfolgenden Übersicht dargestellte Kreis- und Schulumlage für das Haushaltsjahr 2014 basiert auf den vorläufigen Festsetzungen des KFA 2014 durch das Hessische Finanzministerium.

| Vergleich Kreis- und Schulumlage 2013/2014 |                       |                    |                       |                    |                  |
|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| Stadt/Gemeinde                             | Umlagegrundlagen 2013 | Umlage 2013 (58%)  | Umlagegrundlagen 2014 | Umlage 2014 (58%)  | Veränderung      |
|                                            | €                     | €                  | €                     | €                  | €                |
| Abtsteinach                                | 2.080.266             | 1.206.554          | 2.289.575             | 1.327.956          | 121.402          |
| Bensheim                                   | 48.492.870            | 28.125.865         | 55.868.006            | 32.403.444         | 4.277.579        |
| Biblis                                     | 8.616.300             | 4.997.454          | 8.835.964             | 5.124.864          | 127.410          |
| Birkenau                                   | 9.259.679             | 5.370.614          | 9.729.123             | 5.642.892          | 272.278          |
| Bürstadt                                   | 14.844.454            | 8.609.783          | 15.062.613            | 8.736.312          | 126.529          |
| Einhausen                                  | 5.525.506             | 3.204.793          | 5.719.360             | 3.317.232          | 112.439          |
| Fürth                                      | 9.938.827             | 5.764.520          | 10.278.000            | 5.961.240          | 196.720          |
| Gorxheimertal                              | 3.174.563             | 1.841.247          | 3.400.119             | 1.972.080          | 130.833          |
| Grasellenbach                              | 3.028.776             | 1.756.690          | 3.191.792             | 1.851.240          | 94.550           |
| Groß-Rohrheim                              | 3.595.200             | 2.085.216          | 3.420.942             | 1.984.140          | -101.076         |
| Heppenheim                                 | 26.423.659            | 15.325.722         | 27.808.996            | 16.129.224         | 803.502          |
| Hirschhorn                                 | 3.171.465             | 1.839.450          | 3.309.824             | 1.919.700          | 80.250           |
| Lampertheim                                | 31.364.343            | 18.191.319         | 31.708.024            | 18.390.660         | 199.341          |
| Lautertal                                  | 6.073.224             | 3.522.470          | 6.373.868             | 3.696.840          | 174.370          |
| Lindenfels                                 | 4.254.244             | 2.467.462          | 4.527.855             | 2.626.164          | 158.702          |
| Lorsch                                     | 12.689.366            | 7.359.832          | 13.265.078            | 7.693.740          | 333.908          |
| Mörlenbach                                 | 9.420.274             | 5.463.759          | 9.719.898             | 5.637.540          | 173.781          |
| Neckarsteinach                             | 3.035.237             | 1.760.437          | 3.616.658             | 2.097.660          | 337.223          |
| Rimbach                                    | 7.735.562             | 4.486.626          | 8.167.838             | 4.737.348          | 250.722          |
| Viernheim                                  | 33.533.189            | 19.449.250         | 35.294.021            | 20.470.536         | 1.021.286        |
| Wald- Michelbach                           | 10.050.643            | 5.829.373          | 10.452.503            | 6.062.448          | 233.075          |
| Zwingenberg                                | 6.477.565             | 3.756.988          | 6.499.934             | 3.769.956          | 12.968           |
|                                            | <b>262.785.212</b>    | <b>152.415.423</b> | <b>278.539.991</b>    | <b>161.553.216</b> | <b>9.137.793</b> |

Die Umlagegrundlagen für das Jahr 2014 setzen sich zusammen aus den **Steuerkraftmesszahlen** in Höhe von rd. 230,5 Mio. € und den **Gemeindeschlüsselzuweisungen** in Höhe von rd. 48,0 Mio. €.

Die **Steuerkraftmesszahlen** werden ermittelt aus der Summe der Steuerkraftzahlen der Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, abzüglich der Steuerkraftzahl der Gewerbesteuerumlage. Es werden als Steuerkraftzahl berücksichtigt:

- bei den Grundsteuern A und B 220 % der Grundbeträge aus dem Ist-Aufkommen;
- bei der Gewerbesteuer 310 % der Grundbeträge aus dem Ist-Aufkommen;
- 100 % des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, einschließlich der Ausgleichsleistungen an die Gemeinden für die Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs;
- 100 % des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer;
- das Umlagesoll der Gewerbesteuerumlage.

Die **Gemeindeschlüsselzuweisungen** werden aus den Bedarfsmesszahlen und den Steuerkraftmesszahlen ermittelt. Die Bedarfsmesszahlen der Gemeinden werden auf Basis der Einwohnerzahlen, mit entsprechenden Zuschlägen für zentralörtliche und für besondere Funktionen, durch Multiplikation mit dem Grundbetrag aus der anteiligen Schlüsselmasse berechnet. Ist eine Bedarfsmesszahl höher als die entsprechende Steuerkraftmesszahl erhält die Gemeinde die Hälfte des Unterschiedsbetrages, mindestens jedoch so viel, dass die Steuerkraftmesszahl und die Gemeindeschlüsselzuweisung zusammen 80 % der Bedarfsmesszahl erreichen. Ist die Bedarfsmesszahl gleich oder niedriger als die Steuerkraftmesszahl, erhält die Gemeinde eine, nach Einwohnerzahl gestaffelte bzw. unter Berücksichtigung zentralörtlicher Funktionen berechnete, Mindestschlüsselzuweisung. Im KFA 2014 ist dies bei der Stadt Bensheim der Fall.

Die **Landkreisschlüsselzuweisung** bemisst sich für den einzelnen Landkreis im Verhältnis zu den anderen Landkreisen nach seiner Umlagekraft und seiner auf seine Einwohner bezogenen durchschnittlichen Aufgabenbelastung. Ermittelt wird die Landkreisschlüsselzuweisung aus einer Bedarfsmesszahl und einer Umlagekraftmesszahl. Die Bedarfsmesszahl des Landkreises wird einwohnerbezogen ermittelt und mit dem Grundbetrag aus der anteiligen Schlüsselmasse vervielfacht. Die Umlagekraftmesszahl beträgt 46 % der Umlagegrundlagen für die Kreis- und Schulumlage. Ist die Bedarfsmesszahl höher als die Umlagekraftmesszahl erhält der Landkreis die Hälfte des Unterschiedsbetrages, mindestens jedoch so viel, dass die Umlagekraftmesszahl und die Schlüsselzuweisung zusammen 80 % der Bedarfsmesszahl erreichen. Ist die Bedarfsmesszahl gleich oder niedriger als die Umlagekraftmesszahl erhält der Landkreis zurzeit eine Mindestschlüsselzuweisung von 12 €/ Einwohner. Aufgrund dieser Bestimmung führen, systembedingt, verhältnismäßig hohe Umlagegrundlagen der Kreis- und Schulumlage zu einer entsprechend niedrigen Landkreisschlüsselzuweisung. Die Schlüsselmasse der Landkreise im KFA 2014 beträgt rd. 795,9 Mio. €. Der Anteil des Kreises Bergstraße beträgt rd. **39,8 Mio. €** oder rd. 5 %. Die Gesamtschlüsselmasse für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, der kreisfreien Städte, der Landkreise und des Landeswohlfahrtsverbandes wird im Landeshaushalt veranschlagt.

Die von den Landkreisen und kreisfreien Städten zu tragende **Krankenhausumlage** wird im Landeshaushalt veranschlagt (2013 = 111,55 Mio. €) und vom Hessischen Finanzministerium festgesetzt. Umlagegrundlagen sind die Steuerkraftmesszahlen der Städte und Gemeinden sowie die Schlüsselzuweisungen der Landkreise, Städte und Gemeinden. Aus dem Ansatz und den Umlagegrundlagen ergibt sich ein Hebesatz von 1,31 %. Entsprechend der vorläufigen Festsetzung betragen die Umlagegrundlagen des Kreises Bergstraße rd. 318,4 Mio. €. Dies führt für den Kreis zu einer Krankenhausumlage im Haushalt 2014 von rd. **4,175 Mio. €**. Der LWV erhebt entsprechend dem § 20 Abs. 2 des Gesetzes über die Mittelstufe der Verwaltung und den Landeswohlfahrtsverband Hessen die **LWV-Umlage**. Die Umlagegrundlagen entsprechen den Umlagegrundlagen der Krankenhausumlage. Für das

Haushaltsjahr 2014 erwartet der HLT einen Finanzbedarf des LWV von rd.1.172,7 Mio. €. Aus dem Verhältnis Finanzbedarf / Umlagegrundlagen gemäß der dritten Trendberechnung ergibt sich ein Hebesatz von 13.787 %. Dies führt für den Kreis zu einer LWV-Umlage von rd. **43,9 Mio. €**. Aus der nachfolgenden Übersicht ist zu erkennen, dass sich aufgrund der positiven Entwicklung im KFA 2014 die Finanzausstattung des Kreises gegenüber dem Haushalt 2013 um rd. 6,9 Mio. € verbessert hat.

|                           | Haushalt 2013  |                     |                         | Haushalt 2014  |                     |                         | Abweichungen   |                         |
|---------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|
|                           | Ansatz<br>T€   | Hebe-<br>sätze<br>% | Umlage-<br>grund-<br>T€ | Ansatz<br>T€   | Hebe-<br>sätze<br>% | Umlage-<br>grund-<br>T€ | Ansatz<br>T€   | Umlage-<br>grund-<br>T€ |
| Schlüsselzuweisungen      | 39.900         |                     |                         | 39.810         |                     |                         | -90            |                         |
| Kreis- und Schulumlage    | 152.545        | 58,00               | 263.006                 | 161.553        | 58,00               | 278.540                 | + 9.008        | + 15.534                |
| <b>Summe Erträge</b>      | <b>192.445</b> |                     |                         | <b>201.363</b> |                     |                         | <b>+ 8.918</b> |                         |
| LWV-Umlage                | 42.000         | 13.861              | 302.908                 | 43.900         | 13.787              | 318.345                 | +1.900         | +15.437                 |
| Krankenhausumlage         | 4.100          | 1,35                | 302.908                 | 4.175          | 1,31                | 318.345                 | + 75           | +15.437                 |
| <b>Summe Aufwendungen</b> | <b>46.100</b>  |                     |                         | <b>48.075</b>  |                     |                         | <b>+ 1.975</b> |                         |
| <b>Ergebnis</b>           | <b>146.345</b> |                     |                         | <b>153.288</b> |                     |                         | <b>+ 6.943</b> |                         |

Mit dem Gesetz zur Anpassung des Kommunalen Finanzausgleichs an die Herausforderungen des demographischen Wandels und zur Stärkung des ländlichen Raums vom 27.06.2013 hat das Land die erste Stufe der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs in Hessen zum 01.01.2014 umgesetzt. Die darin vorgesehenen Maßnahmen sollen sicherstellen, dass die Auswirkungen der demographischen Veränderungen angemessen im Kommunalen Finanzausgleich Berücksichtigung finden. Bei den Maßnahmen handelt es sich um

- die Einführung eines Ergänzungsansatzes für Bevölkerungsrückgang,
- die Verlängerung der Übergangsfrist für die Anwendung der Hauptansatzstaffel auf Gemeinden mit schrumpfenden Einwohnerzahlen,
- die Einführung einer pauschalen Investitionszuweisung in Höhe von 20 Mio. € für die Aufrechterhaltung der Infrastruktur im ländlichen Raum und
- die Einführung einer Investitionspauschale in Höhe von 5 Mio. € für die Mittelzentren im ländlichen Raum zur Wahrnehmung ihrer zentralörtlichen Aufgaben

Mit dem Doppelhaushalt 2013/2014 hat das Land die vorgesehene Umsetzung etatisiert. Hierbei ist es zu keiner Aufstockung der Finanzausgleichsmasse für diese Maßnahmen durch das Land gekommen. Dies führt zu einer weiteren erheblichen Belastung der hessischen Landkreise, welche an den Investitionspauschalen nicht partizipieren, aber deren Finanzierung mittragen müssen. Auch die Städte und Gemeinden des Kreises können diese Förderung nicht in Anspruch nehmen, da sie nach landesplanerischen Gesichtspunkten nicht zum ländlichen Raum in Hessen gehören. Im Vergleich zur Modellrechnung für das Jahr 2014 des Hessischen Ministeriums für Finanzen zu der Finanzplanung des Kreises für den Zeitraum 2003 bis 2016 entstehen jährliche Verluste für den Kreis in einer Größenordnung von 3 Mio. €. Dies führt auch zu einer Prognosestörung für den Kommunalen Schutzschirm ab dem Jahr 2014, welche vom Kreis nicht zu verantworten ist. Hinsichtlich einer Sanktions-

relevanz dieser Prognosestörung konnte bisher kein Einvernehmen mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen erzielt werden.

Hinsichtlich der Berechnung und Verwendung der Ausgleichsmassen 2013 und 2014 teilt der Hessische Landkreistag u. a. mit, dass der hessische Finanzminister für 2013 mit relevanten Steuermehreinnahmen gegenüber 2012 von etwa 570 Mio. € und für 2014 mit nochmals 682,2 Mio. € rechnet. Über ihren Verbundanteil profitieren die hessischen Kommunen an diesen Steuermehreinnahmen mit 23 %. Nach knapp 3,061 Mrd. Euro im Jahr 2012 soll sich die kommunale **Steuerverbundmasse** in 2013 voraussichtlich auf ca. 3,192 Mrd. Euro und in 2014 auf 3,349 Mrd. Euro erhöhen. Gegenüber 2012 wäre dies eine Steigerung von rd. 131,177 Mio. € und in 2014 nochmals um 156,914 €. Die um die Ergebnisse 2010 und 2011 bereinigten Steuerverbundmassen werden sich dagegen nur um 65,393 Mio. € bzw. um 82,193 € erhöhen. Unter Einbeziehung der Änderungen bei den Verstärkungsmitteln erhöhen sich die Ausgleichsmassen der Jahre 2013 und 2014 um 150,099 Mio. € bzw. 61,445 Mio. €.

Insgesamt sollen sich die aus den Ausgleichsmassen ergebenden Allgemeinen Finanzzuweisungen gegenüber 2012 und 2013 unter Einschluss der auf 97,565 Mio. € steigenden Kompensationsumlage um 85,308 Mio. € bzw. 75,956 Mio. € erhöhen. Die Landkreisschlüsseluweisungen steigen damit um 30,207 Mio. € bzw. um 25,718 Mio. € an. Die Schlüsselzuweisungen der kreisangehörigen Kommunen sollen um 27,467 Mio. € bzw. um 37,599 Mio. € anwachsen.

Die Mehreinnahmen des Landes durch die Anhebung des Grunderwerbsteuerhebesatzes sollen bei der Ermittlung der Kompensationsumlage nicht berücksichtigt werden. Damit werden die Landkreise, nach dem Wegfall ihres Anteils an der Grunderwerbsteuer im Zusammenhang mit der Entnahme von rd. 345 Mio. € aus dem KFA 2011, zusätzlich benachteiligt.

Die von den drei Landkreisen im Dezember 2011 eingereichte Grundrechtsklage hat der Hessische Staatsgerichtshof mit dem Hinweis auf seine Entscheidung über die Grundrechtsklage der Stadt Alsfeld abgewiesen. Mit seiner Entscheidung über die Grundrechtsklage der Stadt Alsfeld vom 21.05.2013 hat er das Finanzausgleichsänderungsgesetz in wesentlichen Teilen für unvereinbar mit der Hessischen Verfassung erklärt. Er hat mit diesem Urteil dem Gesetzgeber aufgegeben, spätestens im Ausgleichsjahr 2016 den kommunalen Finanzausgleich in Hessen neu zu regeln. Der Staatsgerichtshof hat der Stadt Alsfeld insoweit Recht gegeben, als das aus dem kommunalen Selbstverwaltungsrecht abzuleitende Recht auf eine angemessene Finanzausstattung (Art. 137 Abs. 1, Abs. 3 Satz 1, Abs. 5 Satz 1 HV) durch die angegriffenen Bestimmungen verletzt worden ist. Das Gericht hat hierzu festgestellt, dass das Land Hessen den Finanzbedarf der hessischen Kommunen nicht ermittelt hat und damit den verfahrensrechtlichen Mindestanforderungen an eine Finanzausgleichsentscheidung nicht gerecht geworden ist. Die Veränderung ist deshalb verfassungswidrig und verletzt die Antragstellerin in ihrem Selbstverwaltungsrecht. Ferner hat das Gericht dazu ausgeführt: „Eine Aussage zur Höhe der den hessischen Kommunen von Verfassung wegen zustehenden Finanzausgleichsleistungen hat der Staatsgerichtshof damit nicht getroffen. Beanstandet wird die fehlende Bedarfsermittlung. Hätte das Land Hessen den kommunalen Finanzbedarf ermittelt, wären die Finanzzuweisungen zwar möglicherweise höher ausgefallen. Andererseits ist es aber auch nicht ausgeschlossen, dass weitere Kürzungen sachgerecht wären.“ Zum Urteil hat der Staatsgerichtshof folgende Leitsätze entwickelt:

1. Die Gemeinden haben einen aus dem kommunalen Selbstverwaltungsrecht abgeleiteten Anspruch gegen das Land Hessen auf angemessene Finanzausstattung (Art. 137 Abs. 1 Satz 1, Abs. 5 der Verfassung des Landes Hessen – HV -)
2. Die Garantie einer angemessenen Finanzausstattung verlangt jedenfalls, dass die Kommunen in der Lage sind, neben ihren Pflichtaufgaben auch ein Mindestmaß an freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben wahrzunehmen. Über diese Mindestausstattung hinaus haben die Kommunen einen von der Finanzkraft des Landes abhängigen weitergehenden Anspruch auf Finanzausstattung.
3. Die Aufgaben der Kommunen bilden den verfassungsrechtlichen Maßstab, der den Umfang der angemessenen Finanzausstattung bestimmt. Der Landesgesetzgeber kann seiner Verpflichtung zu einem aufgabengerechten Finanzausgleich nur nachkommen, wenn er die Höhe der zur kommunalen Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzmittel kennt. Dies setzt eine Ermittlung des durch Aufgabenbelastung und Finanzkraft vorgezeichneten Bedarfs der Kommunen voraus. Die Bedarfsermittlungspflicht erstreckt sich auch auf den horizontalen Ausgleich, der unterschiedliche Bedarfslagen der kommunalen Gebietskörperschaften zu berücksichtigen hat.
4. Der Landesgesetzgeber hat bei der von Verfassungs wegen erforderlichen Bedarfsanalyse Gestaltungs- und Ermessungsspielräume. Er darf daher bei der Kostenermittlung pauschalisieren und die ermittelten Ausgaben auf ihre Angemessenheit prüfen.
5. Das Land Hessen hat den Finanzbedarf der Kommunen nicht ermittelt und ist damit den verfahrensrechtlichen Mindestanforderungen an eine Finanzausgleichsentscheidung nicht gerecht geworden. Dies hat die Verfassungswidrigkeit der Veränderung der Steuerverbundmasse und die Verletzung des Selbstverwaltungsrechts der Antragstellerin zur Folge.
6. Der Landesgesetzgeber ist prinzipiell nicht gehindert, eine Kompensationsumlage einzuführen. Belastet er allerdings die Kommunen mit einer neuen Umlage, die ihre Handlungsfähigkeit spürbar beeinträchtigt, muss er den kommunalen Finanzbedarf ermitteln, wobei er nach den kommunalen Gruppen der kreisangehörigen Gemeinden, der kreisfreien Städte und Landkreise zu differenzieren hat.
7. Die angegriffenen Vorschriften über die Einführung der Kompensationsumlage sind ebenfalls wegen des Fehlens einer Finanzbedarfsermittlung verfassungswidrig und verletzen das Selbstverwaltungsrecht der Antragstellerin.
8. Der kommunale Finanzausgleich ist spätestens für das Ausgleichsjahr 2016 neu zu regeln. Bis zum Inkrafttreten einer Neuregelung bleibt das bisherige Recht anwendbar.

Als Reaktion auf dieses Urteil wurde zur Ermittlung des Finanzbedarfs der hessischen Kommunen auf Landesebene eine Arbeitsgruppe, unter Beteiligung der kommunalen Spitzenverbände, eingerichtet.

Der Kreistag hat mit Beschluss vom 10.12.2012 Entschuldungshilfen des Landes in Höhe von rd. 74,2 Mio. € in Anspruch genommen und dem Abschluss eines Konsolidierungsvertrages über die Maßnahmen zur Erreichung des Haushaltsausgleichs gemäß § 3 Abs.3 Schuttschirmgesetz (= Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses). Er hat den Kreisausschuss gleichzeitig beauftragt:

- mit dem Land bezüglich des Ausgleichs für bisher nicht berücksichtigte Kredite des Eigenbetriebs Gebäudewirtschaft aus nicht in Anspruch genommenen Schuttschirmmitteln zu verhandeln,

- mit der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen über den Abschluss der Ablösungs- und Zinsvereinbarung zu verhandeln und das Ergebnis der Verhandlungen dem Haupt-, Finanz- und Personalausschuss des Kreistages zu Entscheidung vorzulegen.

Ferner hat der Kreistag an das Land appelliert, seine Unterstützung zum Ausgleich des Kreishaushaltes nicht nur auf die Gewährung von Entschuldungshilfen und Zinshilfen zu beschränken und erwartet, dass das Land einen Beitrag dazu leistet, Entwicklungen auf allen Ebenen zu vermeiden, welche das Erreichen des Konsolidierungsziels gefährden. Bei der Übertragung neuer Aufgaben und / oder der Erweiterung bestehender Aufgaben soll die finanzielle Mehrbelastung des Kreises, ohne Berücksichtigung konnexitätsrelevanter Kriterien, ausgeglichen werden.

Hinsichtlich der Antragstellung hat der Kreistag mit seinem Beschluss vom 07.05.2012 den Kreisausschuss und die Verwaltung beauftragt mit dem Land Hessen Verhandlungen über eine Teilnahme an dem Kommunalen Schutzschirm aufzunehmen und die erforderlichen Anträge zu stellen. Unter Wahrung der Ausschlussfrist (29.06.2012) wurden die Konsolidierungshilfen am 18.06.2012, mit Beschluss des Kreisausschusses, beantragt. Die Unterzeichnung Schutzschirmvertrages erfolgte am 17./21. Dezember 2012.

Die Identifikation der bedürftigen Kommunen erfolgte anhand eines Kennzahlensets, das auf der Grundlage von Daten aus amtlichen Statistiken über die finanzielle Lage der Kommunen basiert. Als Kennzahlen wurden

- der durchschnittliche Kassenkreditbestand aus den Jahren 2009/2010 mit 648 € je Einwohner und
- der Durchschnitt eines für den Zeitraum 2005 bis 2009 ermittelten ordentlichen Ergebnisses mit – 81 € je Einwohner

herangezogen. Damit hat der Kreis die Voraussetzungen für die Teilnahme am Kommunalen Schutzschirm und die Gewährung der Konsolidierungshilfen erfüllt.

Mit dem Kommunalen Schutzschirm hat das Land den bedürftigen Kommunen 2,8 Mrd. € Entschuldungshilfen und 400 T€ an Zinshilfen zur Verfügung gestellt. Von der Entschuldungshilfe erhielten die hessischen Landkreise 1.148 T€. Die Verteilung auf die bedürftigen Landkreise erfolgte auf der Basis der Summen aus Kassenkrediten (Kreis Bergstraße = 149,1 Mio. €) und Kreditmarktkrediten (Kreis Bergstraße = 66,5 Mio. €) der Kernhaushalte zum Jahresende 2009. Bei der Gegenüberstellung des Ergebnisses aus den Summen der zu berücksichtigenden Kredite und der anteiligen Entschuldungshilfe für die hessischen Landkreise ergab sich eine Quote von rd. 34 %. Bei einer Bemessungsgrundlage für den Kreis von 215,6 Mio. € (149,1 Mio. € + 66,5 Mio. €) und einer Quote von rd. 34 % ergab sich für den Kreis eine Entschuldungshilfe von rd. 74,2 Mio. €.

Durch den Verzicht auf Berücksichtigung der Kreditmarktkredite des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft verliert der Kreis nahezu 20 Mio. € an Entschuldungshilfen. Wiederholte Interventionen des Kreises beim Hessischen Ministerium der Finanzen und dem Hessischen Landkreistag, auch die Kredite der Eigenbetriebe bei der Bemessungsgrundlage zu berücksichtigen sind erfolglos geblieben. Über eine Berücksichtigung bei der Verteilung der nicht in Anspruch genommen Hilfen ist bisher nicht abschließend entschieden.

In Höhe der Entschuldungshilfe werden wie folgt Kredite auf das Land übertragen und durch die Wirtschafts- und Infrastruktur Bank Hessen abgelöst:

- Kassenkredite des Kernhaushaltes in Höhe von rd. 44,8 Mio. €, davon 40 Mio.€ im Jahr 2014 und 4,8 Mio. € im Jahr 2015
- Investitionskredite des Kernhaushaltes in Höhe von rd. 5,8 Mio. €, davon rd. 2,8 Mio. € im Jahr 2014 und rd. 3,0 Mio. € im Jahr 2015

- Investitionskredite des Eigenbetriebs Gebäudewirtschaft in Höhe von 23,7 Mio. €, davon rd. 1,1 Mio. € im Jahr 2013, rd. 4,2 Mio. € im Jahr 2014, rd. 16,3 Mio. € im Jahr 2015 und rd. 2,1 Mio. € im Jahr 2016

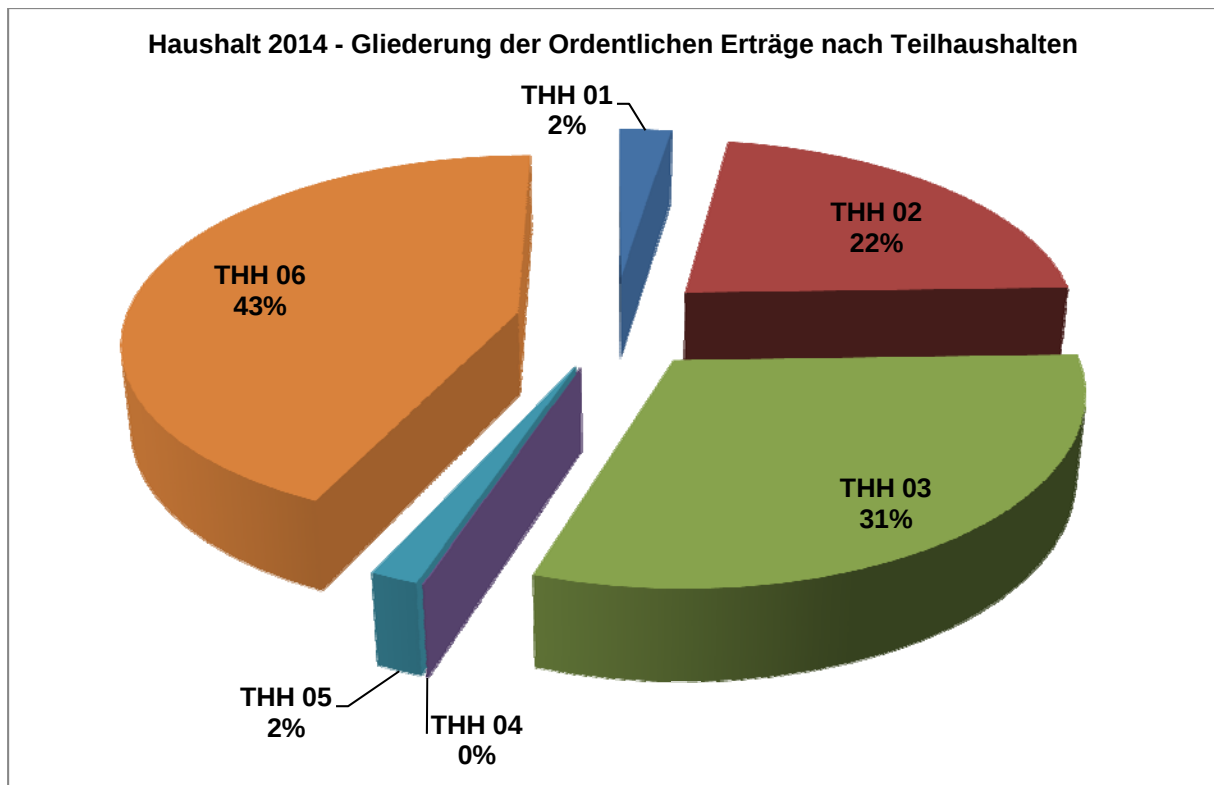
Neben den Entschuldungshilfen werden Zinshilfen in Form von Zinsverbilligungen für die von den Kommunen zu tragen Zinslasten gewährt. Grundsätzlich wird für die abgelösten Darlehen, mit einer Gesamtlaufrzeit von 30 Jahren eine Zinsverbilligung von 1,0 %, maximal jedoch die tatsächliche Zinslast, gewährt. Hinzu kommt eine weitere Zinsverbilligung aus den Mitteln des Landesausgleichsstocks in Höhe von 1,0 % für die ersten 15 Jahre und für weitere Laufzeit von 0,5 %. Da der Landesausgleichsstock mit zurzeit mit Mitteln des Kommunalen Finanzausgleichs gefüllt wird, ist eine dauerhafte Zinshilfe für die Landkreise hieraus nicht sichergestellt. Hierfür müsste das Land sich verpflichten, den Landesausgleichsstock jährlich mit den erforderlichen Mitteln auszustatten.

Für die Entschuldungshilfen werden beim Kreis und beim Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Sonderposten gebildet und über die Laufzeit des Ablösungsvertrages (30 Jahre) aufgelöst. Dies entspricht nicht den Vorgaben der Schutzschirmverordnung des Landes. Die Vorgaben der Schutzschirmverordnung hierzu sind jedoch nicht mit den Grundsätzen einer ordnungsgemäßen Buchführung vereinbar und verstoßen damit gegen das kommunale Haushaltsrecht in Hessen. Ferner steht diese Regelung im Widerspruch zu dem Ziel des Kommunalen Schutzschirms, den bedürftigen Kommunen einen Haushaltsausgleich bis 2020 zu ermöglichen. Die Zinshilfen werden als Ertrag im Ergebnishaushalt des Kreises und im Erfolgsplan bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung Eigenbetriebes dargestellt.

### **Erträge 2014**

Die einzelnen Ertragsarten entwickeln gegenüber dem Haushalt 2013 wie folgt:

|                                                             |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Leistungsentgelte                                           | + 21,0 T€    |
| Kostenersatzleistungen und –erstattungen                    | - 539,5 T€   |
| Steuern und steuerähnliche Erträge (Kreis- und Schulumlage) | + 9.005,0 T€ |
| Erträge aus Transferleistungen                              | + 2.655,9 T€ |
| Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen                      | + 6.208,6 T€ |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                  | + 480,6 T€   |
| Sonstige ordentliche Erträge                                | - 60,6 T€    |
| Finanzerträge                                               | 1.297,5 T€   |
| Außerordentliche Erträge                                    | - 75,7 T€    |
| Sekundäre Erträge aus der internen Leistungsverrechnung     | - 1.130,8 T€ |



### Leistungsentgelte

Bei Leistungsentgelten handelt es sich um Erträge, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Privatrechtlich sind dies z. B. Verkaufserlöse, Mieten und Pachten. Diese spielen im Kreishaushalt eine untergeordnete Rolle. Öffentlich-rechtlich sind die Gebührenerträge der Kreisverwaltung und der Kreisvolkshochschule. Die umfangreichsten Bereiche im Kreishaushalt 2014 sind:

|                                                               |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| das Zulassungs- und Straßenverkehrswesen mit                  | 2.731,0 T€ |
| die Bauaufsicht mit                                           | 1.915,0 T€ |
| die Revision mit                                              | 780,0 T€   |
| die Kreisvolkshochschule mit                                  | 591,2 T€   |
| das Veterinäramt einschließlich der Lebensmittelkontrolle mit | 510,3 T€   |
| die Vollstreckung mit                                         | 230,0 T€   |
| die Ausländerbehörde mit                                      | 230,0 T€   |
| das Ordnungs- und Gewerbewesen mit                            | 173,6 T€   |
| das Gesundheitsamt mit                                        | 150,0 T€   |
| das Umweltamt mit                                             | 107,5 T€   |
| der Brand- und Katastrophenschutz mit                         | 56,5 T€    |
| die Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern mit   | 30,6 T€    |

Gegenüber dem Vorjahr bleiben diese Erträge nahezu konstant.

## Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Kostenersätze und Kostenerstattungen entstehen für Aufwendungen, welche unmittelbar für andere Stellen geleistet werden. Neben dem Ersatz von Leistungen in der Jugendhilfe in Höhe von rd. 1.085,0 T€, den Gastschulbeiträgen und der Erstattung der Beschulungskosten durch das Land in Höhe von rd. 683,7 T€, gehört der Ersatz von Personal- und Sachaufwand durch die Eigenbetriebe und Dritte mit rd. 1.921,4 T€ zu den Schwerpunkten dieser Erträge. Der Rückgang dieser Erträge basiert auf geringeren Erstattungen anderer Träger der Jugendhilfe und ist teilweise auf personelle Problemen des Jugendamtes zurückzuführen.

## Steuern und steuerähnliche Erträge (Kreis- und Schulumlage)

Gemäß § 37 FAG in Verbindung mit § 53 HKO erhebt der Kreis eine Kreis- und Schulumlage. Die Hebesätze sind durch die Haushaltssatzung festzusetzen. Mit der Festsetzung in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 hat der Kreis den maximal zulässigen Gesamthebesatz von 58 % der Umlagegrundlagen erreicht. Hinsichtlich der Festsetzung der Kreis- und Schulumlage für das Haushaltsjahr 2014 und deren Entwicklung gegenüber dem Haushalt 2012 wird auf die Darstellung zum KFA 2014 verwiesen. Gemäß § 37 Abs. 3 FAG ist die Schulumlage aufwandsdeckend zu erheben; wobei aufgrund der Förderrichtlinien der Sonderinvestitionsprogramme des Landes und Bundes die zukünftigen Belastungen aus diesen Programmen unberücksichtigt bleiben müssen. Der Schulumlagebedarf ermittelt sich somit wie folgt:

|                                                                                               |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Zuschussbedarf 2013 des Teilhaushaltes 02 ohne KVHS                                           | 62.794 T€  |
| abzüglich der Zinsdienstumlage                                                                | - 1.120 T€ |
| abzüglich dem Saldo aus Abschreibungen und Sopo-Erträgen aus den Sonderinvestitionsprogrammen | - 1,150 T€ |
| Ausgleich der Vorjahresergebnisse                                                             | + 2.126 T€ |
| ergibt einen Schulumlagebedarf von                                                            | 62.650 T€  |
|                                                                                               |            |

Aus dem Verhältnis der Umlagegrundlagen in Höhe von 279.818 T€ zu dem Schulumlagebedarf ergibt sich ein Schulumlagehebesatz von rd. 22 %. Bei einem Gesamthebesatz von 58,0 % verbleibt ein Kreisumlagehebesatz von 36 % und eine Kreisumlage von 99.645 T€.

| Haushalt | Hebesatz Kreisumlage in % | Hebesatz Schulumlage in % | Kreisumlage in T€ | Schulumlage in T€ |
|----------|---------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 2012     | 35,50                     | 22,50                     | 90.700            | 57.400            |
| 2013     | 36,00                     | 22,00                     | 94.345            | 58.200            |
| 2014     | 35,50                     | 22,50                     | 98.900            | 62.650            |

Gegenüber dem Haushalt 2013 erhöht sich die Kreisumlage um rd.4.555 T€ und die Schulumlage um rd. 4.450 T€.

## Erträge aus Transferleistungen

Erträge aus Transferleistungen entstehen, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Leistungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung gewährt werden. Zum Beispiel Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergelei-

tete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie Kostenerstattungen durch Träger von sozialen Leistungen.

Neben den Erträgen aus dem SGB II in Höhe von 63,5 Mio. €, tragen die Sozialhilfe mit rd. 1,7 Mio. € und die Jugendhilfe mit rd. 6,8 Mio. € zu dem Gesamtertrag von 72,0 Mio. € bei. Gegenüber dem Haushalt 2013 ist ein von rd. 2,6 Mio. € zu verzeichnen. Maßgeblich für diese Entwicklung sind die Ertragssteigerungen in der Jugendhilfe und beim SGB II.

#### Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Finanzhilfen für laufende Zwecke und zur eigenständigen Erfüllung originärer Aufgaben des Kreises. Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungen sind an dieser Stelle nicht zu berücksichtigen. Zu den wesentlichen Erträgen dieser Position gehören:

|                                                                      |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Schlüsselzuweisungen                                                 | 39.810,0 T€ |
| Zuweisung zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung       | 12.345,3 T€ |
| Schullastenausgleich                                                 | 5.668,4 T€  |
| Zuweisung zur Kommunalisierung von Landesaufgaben                    | 3.892,7 T€  |
| Zuweisung zu den Belastungen aus dem SGB II                          | 3.250,0 T€  |
| Jugendhilfelausgleich                                                | 2.195,0 T€  |
| Sozialhilfelausgleich                                                | 1.151,7 T€  |
| Zuweisung „Perspektive 50 plus“                                      | 1.100,0 T€  |
| Zuweisung zu den Hilfen für Asylbewerber                             | 3.452,6 T€  |
| Zuweisung für die Kinderbetreuung                                    | 1.347,1 T€  |
| Zuweisung für den ÖPNV                                               | 614,0 T€    |
| Zuweisung zu der Kommunalisierung sozialer Hilfen                    | 376,9 T€    |
| Zuweisung für die Schülerbetreuung                                   | 300,0 T€    |
| Zuweisung nach Landesaufnahmegesetz                                  | 210,7 T€    |
| Zuweisung für die KVHS                                               | 215,6 T€    |
| Zuweisung für die Kreisstraßen                                       | 200,0 T€    |
| Zuweisung LWV für die Frühförderstelle + familienentlastende Dienste | 115,0 T€    |

Ausschlaggebend für den Anstieg dieser Erträge von rd. 70,5 Mio. € im Haushalt 2013 um rd. 6,2 Mio. € auf nunmehr rd. 76,7 Mio. € sind die Erhöhung der Übernahme von 75 % auf 100 % des Transferaufwandes aus der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (+ rd. 4 Mio. €) durch den Bund, die erhöhte Zuweisung für Asylbewerber sowie Erhöhung der Zuweisung für die Kinderbetreuung. Gemäß dem Finanzausgleichsänderungsgesetze in der aktuellen Fassung entfällt, wie bereits in den Haushalten 2011 bis 2013, die Zuweisung aus der Grunderwerbsteuer. Dieser Verlust wird durch Kompensationsumlage der kreisangehörigen Städte und Gemeinden nur teilweise kompensiert. Alle anderen Zuweisungen und Zuschüsse bleiben nahezu konstant. Dies gilt insbesondere für die Lastenausgleiche, obwohl die Aufwendungen für Bildung, Jugend- und Sozialhilfe weiter ansteigen. Als Schulträger erhält der Kreis gemäß § 22 FAG einen Ausgleich für die ihm nach dem Schulgesetz entstehenden Aufwendungen. Von den im Landeshaushalt eingestellten Mitteln erhalten die Landkreise 74 % und die Städte und Gemeinden 26 % zur Verfügung. Die Mittel für die Landkreise werden zu 85 % nach Schülerzahl und zu 15 % nach Flächenanteil verteilt. Gemäß § 23 FAG erhält der Kreis eine Zuweisung zur seiner Belastung aus der örtlichen Sozialhilfe. Die hierfür im Landeshaushalt bereitgestellten Mittel werden nach den jeweiligen Gesamtaufwendungen aus dem SGB XII auf die Träger der örtlichen Sozialhilfe verteilt. Zum teilweisen Ausgleich seiner Belastungen aus der Trägerschaft für Leistungen nach dem SGB II (Wohn-

geldausgleich) erhält der Kreis eine Zuweisung, für die das Land der Finanzausgleichsmasse jährlich 100 Mio. € zuführt. Die Verteilung dieser Mittel richtet sich nach den Anteilen der einzelnen Träger an den Bedarfsgemeinschaften der Grundsicherung für Arbeitssuchende, gewichtet nach dem örtlichen Mietniveau. Als Träger der örtlichen Jugendhilfe erhält der Kreis eine Zuweisung zu den Aufwendungen, die er nach dem Hessischen Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch zu tragen hat. Die hierfür im Landeshaushalt bereitgestellten Mittel werden zwischen den Landkreisen, kreisfreien Städten und kreisangehörigen Städten nach deren Anteilen an den Aufwendungen für die Erziehungshilfe aufgeteilt. Innerhalb der jeweiligen Empfängergruppe wird die Zuweisung für den einzelnen Träger nach dem Anteil an der Gesamtzahl der Jugendlichen bis 21 Jahre berechnet.

#### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden für erhaltene, nicht rückzahlbare, investive Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge und Beteiligungen auf der Passivseite der Bilanz gebildet und als Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt veranschlagt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog zur Lebensdauer des geförderten Vermögens bzw. entsprechend einer Bindungsfrist, soweit eine solche festgelegt wurde. Die Auflösung der Sonderposten führt zu zahlungsunwirksamen ordentlichen Erträgen. Die wesentlichen Erträge dieser Art entstehen im Haushalt 2013 durch Auflösung

|                                                                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| der Schulbaupauschale mit                                                          | 703,0 T€   |
| der Zuweisungen aus den Sonderinvestitionsprogrammen des Landes und des Bundes mit | 1.325,0 T€ |
| der allgemeinen Investitionspauschale mit                                          | 873,0 T€   |
| der GVFG-Zuweisungen für die Kreisstraßen mit                                      | 570,0 T€   |
| der Finanzhilfen aus dem Kommunalen Schutzschirm                                   | 350,0 T€   |
| der Zuweisung für die Medienentwicklung an Schulen mit                             | 110,0 T€   |
| der sonstigen Zuweisungen, Beiträge und Beteiligungen mit                          | 9,1 T€     |

Der Mehrertrag gegenüber dem Haushalt 2013 entsteht durch neue Auflösung der Finanzhilfen aus dem Kommunalen Schutzschirm, bei der Auflösung der Schulbaupauschale, der GVFG-Förderung und der allgemeinen Investitionspauschale.

#### Finanzerträge

Zu diesen Erträgen zählen Zinsen aus Derivaten und Ausleihungen, die vom Kreis erhobenen Mahngebühren und die Erstattung der vom Kreis für Dritte zu leistenden Zinsdienstumlagen aus den Sonderinvestitionsprogrammen des Landes und Bundes. Der Mehrertrag entsteht im bei den Zinsen aus Derivaten aufgrund der erwarteten Zinsentwicklung am Kapitalmarkt. Zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Haushaltsplanentwurfes bestehen ein Zinscap und ein Zinsswap für Kassenkredite sowie ein Zinsswap für Investitionskredite.

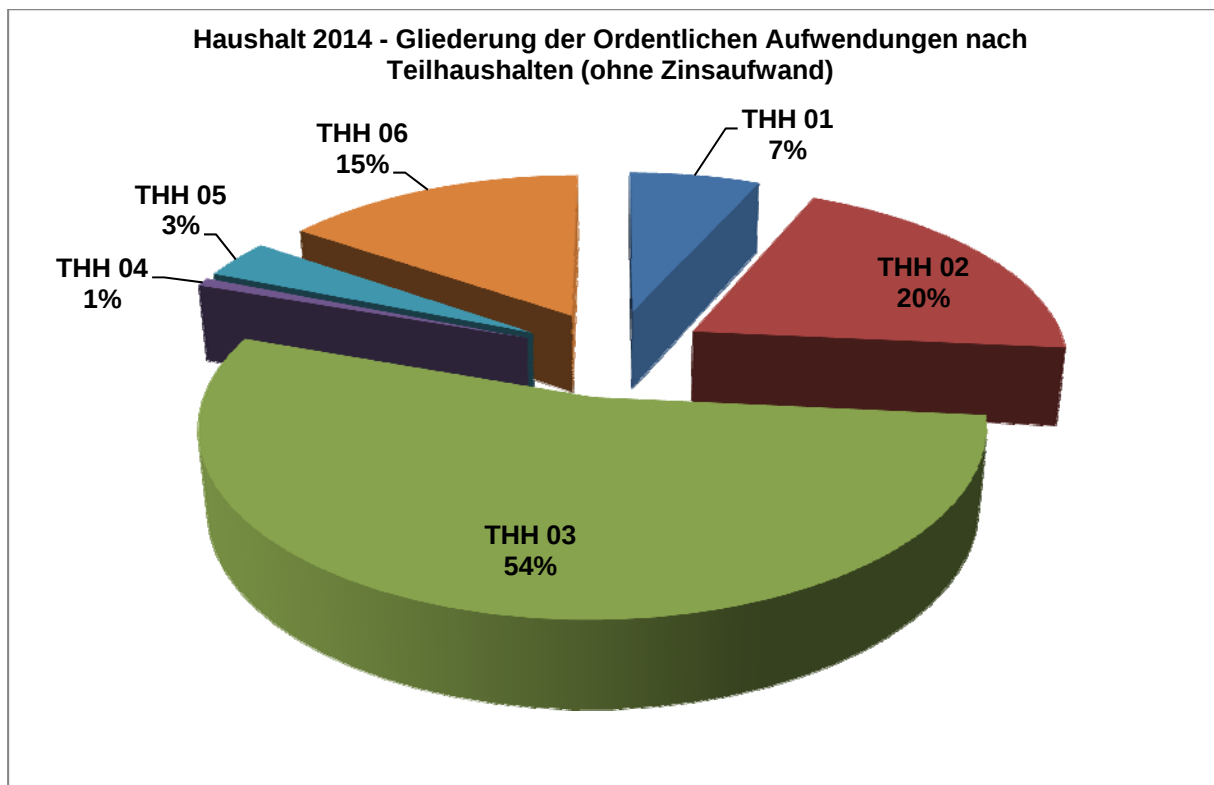
#### Außerordentliche Erträge

Diesem Posten sind periodenfremde Erträge und Spenden, soweit sie nicht zweckgebunden zu verwenden sind, zuzuordnen.

## Aufwendungen 2014

Die einzelnen Aufwandsarten entwickeln sich gegenüber dem Haushalt 2012 wie folgt:

|                                             |              |          |
|---------------------------------------------|--------------|----------|
| Personalaufwendungen                        | + 2.133,2 T€ | + 6,3 %  |
| Versorgungsaufwendungen                     | - 9,0 T€     | +/- 0 %  |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | + 1.412,5 T€ | + 5,5 %  |
| Abschreibungen                              | - 533,8 T€   | -7,9 %   |
| Zuweisungen und Zuschüsse                   | + 726,6 T€   | + 1,4 %  |
| Umlagen, Steuern                            | + 2.348,6 T€ | + 5,0 %  |
| Transferaufwendungen                        | + 4.173,8 T€ | + 2,7 %  |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | - 2,0 T€     | - 22,7 % |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | - 310,7 T€   | - 2,7 %  |
| Außerordentliche Aufwendungen               | - 2.273,6 T€ | - 59,4 % |
| Sekundäre Aufwendungen                      | - 1.130,8 T€ | - 5,1 %  |



### Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen zählen alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen des Kreises in Zusammenhang stehen. Im Vordergrund stehen die Bezüge der Beamtinnen und Beamten sowie die Entgelte der Arbeitnehmer/Innen. Danach folgen die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung, die Beiträge zur Zusatzversorgung, Beihilfen, Sachbezüge und die Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen. Der Zuwachs bei den Personalaufwendungen gegenüber dem Haushalt 2013 entsteht mit:

- 995,0 T€ aus tariflichen / gesetzlichen Auswirkungen
- 969,0 T€ aus den Auswirkungen des Stellenplans 2014
- 169,2 T€ für den zusätzlichen Bedarf an Personalaufwendungen durch bereits vorhersehbare Personalveränderungen, Höhergruppierungen und Beförderungen, für Stufensteigerungen und für Beiträge zur Unfallversicherung

Auf die produktbezogenen Erläuterungen zu den Personalaufwendungen wird verwiesen.

Leistungen nach der Hessischen Prämien und Zulagenverordnung werden ebenfalls als Personalaufwendungen veranschlagt.

### Versorgungsaufwendungen

Diesen Aufwendungen sind die Werte der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und der Zuführung zu den Rückstellungen für die Beihilfen der Versorgungsempfänger zuzuordnen. Der Ansatz ist nahezu unverändert geblieben.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diesem komplexen Bereich sind alle Sachaufwendungen zugeordnet, die zur Herstellung der Produkte und Leistungen des Kreises erforderlich und mit einem Ressourcenverbrauch verbunden sind. Neben den Aufwendungen für Material und Energie sind dies insbesondere die Aufwendungen für bezogene Leistungen, welche im Wesentlichen eine Alternative zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen darstellen. Hierzu zählen auch die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, die wiederum eine Alternative zum Personalaufwand und zur Durchführung von Investitionen darstellen. Einen bedeutenden Anteil haben auch die Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung sowie Mitgliedsbeiträge und Versicherungsprämien an dieser Aufwandsart. Gegenüber dem Haushalt 2013 ist ein Zuwachs dieser Aufwendungen um rd. 1.412,5 T€ bzw. 5 % zu verzeichnen. Während in den Teilhaushalten 04, 05 und 06 diese Aufwendungen nahezu konstant geblieben sind, ist der Bedarf in den Teilhaushalten 01, 02 und 03 aufgrund von Kostensteigerungen bei den Gebühren erzielenden Produkten, der Schulträgerschaft sowie in der Jugendhilfe und zunehmender Asylbewerberleistungen angestiegen.

### Abschreibungen

Gemäß § 43 GemHVO sind Vermögensgegenstände, soweit sie im Rahmen ihrer Verwendung der Abnutzung unterliegen, ergebniswirksam abzuschreiben und damit ein Ressourcenverbrauch darzustellen. Zu diesen Aufwendungen zählen ferner außergewöhnliche Wertverluste an Vermögensgegenständen und die Wertberichtigungen von Forderungen. Im Einzelnen entfallen auf:

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Investitionszuweisungen                                      | 2.292,0 T€ |
| - davon für die Konjunkturprogramme                          | 1.545,2 T€ |
| Kreisstraßen                                                 | 1.100,0 T€ |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung in Schulen und Verwaltung | 646,1 T€   |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter in Schulen und Verwaltung     | 507,9 T€   |
| Lizenzen und Konzessionen in Schulen und Verwaltung          | 163,3 T€   |
| Einzelwertberichtigungen von Forderungen                     | 634,5 T€   |
| Pauschalwertberichtigungen von Forderungen                   | 865,0 T€   |

Gegenüber dem Haushalt 2012 sind diese Aufwendungen deutlich, um 533,8 T€ bzw. 8 %, gesunken. Maßgeblich hierfür ist die Entwicklung der Wertberichtigung von Forderungen aus dem Transferbereich. Nach dem im Vorjahr erhebliche Altforderungen pauschal wertberichtigt wurden, können die Wertberichtigungen im Transferbereich auf aktuelle Forderungen beschränkt werden. Dennoch muss weiterhin der Tatsache Rechnung getragen werden, dass die Realisierung von Forderungen aus dem Ersatz von Sozialleistungen, Kostenbeiträgen und übergeleiteten Unterhaltsansprüchen immer häufiger an der wirtschaftlichen Situation der Leistungspflichtigen scheitert. Es ist vorgesehen, die pauschale Wertberichtigung dieser Forderungen bei 40 % zu belassen.

#### Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Transfers des Kreises an öffentliche und private Institutionen zur Förderung laufender Zwecke und zur Erfüllung übertragener und gemeinsamer Aufgaben. Empfänger sind Bund, Land, Kommunen, kommunale Verbände, verbundene Unternehmen, Träger von Schulen und sozialen Einrichtungen sowie Vereine. Investitionsfördermaßnahmen werden an dieser Stelle nicht berücksichtigt. Gegenüber dem Haushalt 2013 entsteht ein Mehrbedarf von rd. 720,9 T€. Maßgeblich für den Mehrbedarf ist der Wegfall der Unterstützung durch das Bildungs- und Teilhabepaket für die Schulsozialarbeit in der Jugendhilfe und für SchuB (= 800 T€).

Von wesentlicher Bedeutung sind die Zuweisungen und Zuschüsse für:

|                                                                                                  |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft mit                                                           | 42.450,0 T€ |
| die präventiven Angebote der Jugendhilfe mit                                                     | 1.581,2 T€  |
| andere Schulträger und Bildungseinrichtungen mit                                                 | 1.677,9 T€  |
| den Personal- und Sachkostenanteil für die Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit | 1.490,0 T€  |
| die Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege mit                                               | 1.245,9 T€  |
| die Förderung von Jugendlichen in Einrichtungen und Tagespflege mit                              | 1.135,0 T€  |
| das Programm „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“ mit                                         | 733,3 T€    |
| die Förderung des ÖPNV mit                                                                       | 614,0 T€    |
| die Wirtschaftsförderung mit                                                                     | 637,5 T€    |
| die Vereins- und Sportförderung mit                                                              | 205,3 T€    |
| den Betrieb der Leitstelle mit                                                                   | 240,0 T€    |
| den Betrieb der Erziehungsberatungsstelle Heppenheim mit                                         | 166,5 T€    |
| die Förderung von Trägern der psychosozialen Versorgung mit                                      | 179,7 T€    |
| die Seniorenberatung mit                                                                         | 150,0 T€    |
| die Reaktivierung der Überwaldbahn mit                                                           | 107,4 T€    |
| die Förderung der Hilfen zur Erziehung mit                                                       | 81,0 T€     |

|                                                            |         |
|------------------------------------------------------------|---------|
| Pro Familia mit                                            | 66,0 T€ |
| die Erwachsenenbildung mit                                 | 69,4 T€ |
| die Tierseuchenbekämpfung mit                              | 40,0 T€ |
| das internationale Standortmarketing mit                   | 40,0 T€ |
| den Betrieb der Altenpflegeschule mit                      | 41,4 T€ |
| den Betrieb der Außenstellen der Zulassungsbehörde mit     | 40,0 T€ |
| das Naturschutzzentrum mit                                 | 35,5 T€ |
| den Betrieb der Gerontopsychiatrischen Beratungsstelle mit | 25,6 T€ |
| Agenda-Maßnahmen mit                                       | 15,0 T€ |
| Betrieb der Neckarfähre                                    | 20,0 T€ |

#### Steueraufwendungen, gesetzliche Umlageverpflichtungen

Da der Kreis noch weitgehend von der Steuerpflicht befreit ist, beschränken sich die Aufwendungen an dieser Stelle auf folgende gesetzliche Umlageverpflichtungen und Abgaben:

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| die LWV- Umlage mit                                | 39.805,0 T€ |
| die Krankenhausumlage mit                          | 4.175,0 T€  |
| die Umlage für den Gewässerverband Bergstraße      | 340,0 T€    |
| die Umlage für den Verband Region-Rhein-Neckar mit | 244,0 T€    |
| die Umlage für den VRN mit                         | 250,1 T€    |
| die Abführung der hälftigen Jagdscheingebühren mit | 36,5 T€     |

Hinsichtlich der Funktion, der Berechnung und der Entwicklung der LWV- und der Krankenhausumlage wird auf die Ausführungen zum Kommunalen Finanzausgleich 2014 verwiesen. Basis für die Umlagen an die beiden Verbände Region Rhein-Neckar und VRN sind die Staatsverträge der beteiligten Bundesländer. Gegenüber dem Haushalt 2013 ist der Gesamtbedarf um 2.348,6 T€ bzw. 5 % gestiegen. Maßgeblich hierfür ist die neue Umlage für den Gewässerverband Bergstraße (vorher Beitrag als Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen), der Zuwachs bei der Umlage für den Verband Region-Rhein-Neckar (siehe auch Erläuterungen bei Produkt 5010) Die Abführung von Jagdscheingebühren erfolgt aufgrund landesrechtlicher Bestimmungen.

#### Transferaufwendungen

Unter dieser Position werden ausschließlich Aufwendungen für soziale Transfers etatisiert. Sie entstehen aufgrund rechtlicher Ansprüche aus der Sozialgesetzgebung, unter Berücksichtigung einer sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung und ohne eine konkrete Gegenleistung.

Auch im Haushalt 2014 bilden sie mit rd. 158,9 Mio. € und rd. 47 % der ordentlichen Aufwendungen den umfangreichsten Aufwandsposten. Gegenüber dem Haushalt 2013 erhöht sich der Bedarf für die Leistungen nach dem SGB II um 2.400 T€. Hiervon entfallen 900 T€ auf Leistungen für Unterkunft und Heizung im Zusammenhang mit der Anpassung der Mietobergrenzen und 1.500 T€ auf das ALG II und BuT-Leistungen.

Im Bereich der Sozialhilfe entsteht der Mehrbedarf bei

- der Hilfe zum Lebensunterhalt (Produkt 3010) um 151 T€
- der Hilfe zur Pflege (Produkt 3020) um 154 T€
- der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Produkt 3060) um 1.054,9 T€
- den Leistungen für Asylbewerber (Produkt 3080) um 1.633,4 T€

Bei den anderen Produkten der Sozialhilfe sind leichte Rückgänge dieser Aufwendungen zu verzeichnen.

Im Bereich der Jugendhilfe kommt es bei

- der Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in der Tagespflege zu einem Mehrbedarf von 2.100 T€
- bei der Hilfe zur Erziehung zu einem Minderbedarf von 3.117 T€
- bei der Hilfe für junge Volljährige zu einem Mehrbedarf von 743 T€ und
- bei der Eingliederungshilfe zu einem Minderbedarf von 522,8 T€

Die einzelnen Bereiche entwickeln sich folgendermaßen:

|                                    | Haushalt 2014 | Haushalt 2013 | Abweichung |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| SGB II, Grunds. f. Arbeitssuchende | 87.150 T€     | 84.750 T€     | + 2.400 T€ |
| SGB XII, Sozialhilfe               | 38.642 T€     | 35.906 T€     | + 2.736 T€ |
| SGB VIII, Jugendhilfe              | 33.090 T€     | 34.051 T€     | - 961 T€   |

Hinsichtlich weiterer Informationen zu dieser Entwicklung wird auch auf die Darstellung des Teilhaushaltes 03 in diese Vorbericht und das Haushaltskonsolidierungskonzept 2013 – 2017 verwiesen.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Diese Aufwendungen entstehen durch die lang- und kurzfristige Aufnahme von Fremdkapital zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie zur Liquiditätssicherung. Die Veranschlagung der Tilgung dieses Fremdkapitals erfolgt im Finanzhaushalt im Bereich der Finanzierungstätigkeit.

Veranschlagt sind die Zinsen für

- |                                                 |            |
|-------------------------------------------------|------------|
| ➤ die Investitionskredite in Höhe von           | 1.605,0 T€ |
| ➤ die Kassenkredite in Höhe von                 | 8.250,0 T€ |
| ➤ Zinsdienstumlage aus den Konjunkturprogrammen | 1.139,0 T€ |
| ➤ Zinsen aus dem Rettungsschirm                 | 270,0 T€   |

Bei den Zinsen für Investitionskredite ist ein Rückgang von 195,0 T€, aufgrund der rückläufigen Nettoneuverschuldung in den Jahren 2012 und 2013 zu verzeichnen. Die Zinsen für Kassenkredite gehen aufgrund der Entwicklung des Kassenkreditbestandes im Haushaltsjahr 2014 leicht zurück (- 116 T€). Der Kassenkreditbestand sinkt durch die Entschuldungshilfe des Kommunalen Schutzschirms (40 Mio. €) und unter Berücksichtigung eines zusätzlichen Bedarfs im Haushaltsjahr 2014 (21,1 Mio. €) auf 250,2 Mio. € (Prognose zum Jahresende 2013 = 269,1 Mio. €). Wegen der erwarteten Entwicklung des Kapitalmarktes, mit einer Einschätzung des Risikos einer Zinssatzerhöhung um durchschnittlich 2,8 %, ist eine stärkere Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite mit einem erheblichen Risiko verbunden. Bezüglich der mit dieser Erwartung verbunden Erträge aus der Zinssicherung wird auf die Darstellung der Zinserträge in diesem Vorbericht verwiesen. Derzeit bestehen vier Zinsswaps und zwei Zinscaps zur Sicherung von Kassenkreditzinsen. Damit sind, einschließlich der Festsatzkredite, 85 % der Kassenkredite zins- und liquiditätsgesichert. Im Hinblick auf den kommunalen Schutzschirm und aufgrund der aktuellen Entwicklungen am Kapitalmarkt hat der Portfoliobeirat von weiteren Zinssicherungsmaßnahmen für Kassenkredite abgese-

hen. Es werden jedoch für weitere Maßnahmen Mittel in den vorgenannten Ansätzen berücksichtigt, falls der Portfoliobeirat auf der Grundlage einer veränderten Entwicklung am Kapitalmarkt den Abschluss zusätzlicher Geschäfte für erforderlich erachtet.

#### Außerordentliche Aufwendungen

Hierzu zählen Aufwendungen, die nicht dem entsprechenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind oder eher unregelmäßig anfallen, wie zum Beispiel Vermögensverluste aus dem Anlagevermögen. Im Haushalt 2014 wird erfahrungsgemäß mit periodenfremden Aufwendungen von 1.554,0 T€ gerechnet. Diese Aufwendungen entstehen in der Regel nach Aufstellung des Jahresabschlusses und können deshalb nicht mehr periodengerecht zugeordnet werden.

#### Sekundäre Erträge und Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung

Gemäß § 4 Abs. 3 in Verbindung mit Nr. 2 der Verwaltungsvorschriften zu § 2 GemHVO sind neben den Erträgen und Aufwendungen, zur Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und –verbrauchs, auch die internen Leistungsbeziehungen über sekundäre Erträge und Aufwendungen darzustellen.

Die interne Leistungsverrechnung wurde im Haushalt 2009 eingeführt. Durch Weiterentwicklung werden zwischenzeitlich die Ergebnisse folgender Produkte intern verrechnet:

Personalmanagement und –entwicklung mit

IT-Management mit

Zentrale Dienste und Fuhrpark mit

Haushaltsplanung und Finanzmanagement

Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zusätzlich erfolgt die Zuführung schulumlagerrelevanter Aufwendungen aus den Teilergebnishaushalten 03, 04 und 06 in den Teilergebnishaushalt 02.

### **Teilergebnishaushalte 2014**

#### **Teilergebnishaushalt 01 Zentrale Verwaltung**

Das Jahresergebnis dieses Teilergebnishaushaltes weist einen Zuschussbedarf von rd. 10.365,3 T€ aus. Das sind 54 % des Gesamtfehlbedarfes. Gegenüber dem Haushalt 2013 tritt eine Erhöhung des Zuschussbedarfes von rd. 323,4 T€ ein. Ausschlaggebend hierfür sind Zuwächse bei den Personalaufwendungen in Höhe von 467,5 T€ (siehe Produkte 1020, 1030, 1040, 1051, 1110, 1150, 1241, 1261, 1280) sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 73,5 T€. Dem stehen geringfügige Ertragsverbesserungen und geringere Versorgungsaufwendungen und Abschreibungen gegenüber. Bei den sekundären Aufwendungen ist ein Zuwachs aufgrund höherer Belastungen aus der internen Leistungsverrechnung für das IT-Management und die Zentralen Dienste entstanden.

#### **Teilergebnishaushalt 02 Schulen und Kultur**

In diesem Teilergebnishaushalt werden die geplanten Erträge und Aufwendungen aus der Schulträgerschaft und der Kreisvolkshochschule (KVHS) dargestellt. Der ausgewiesene Überschuss entsteht durch die höheren Erträge aus der Schulumlage. Welche zum Aus-

gleich eines Vorjahresfehlbetrages herangezogen werden muss. Es verbleibt bei der KVHS ein Zuschussbedarf von rd. 542,7 T€, welcher gegenüber dem Vorjahr nahezu konstant geblieben ist. Im Bereich der Schulträgerschaft steigt der Schulumlagebedarf von 58.200 T€ im Haushalt 2013 um 4.450,0 T€ auf 62.650 T€ an. Die ordentlichen Aufwendungen sind um 1.314,3 T€ gestiegen. Maßgeblich hierfür sind die Zuwächse bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bei den Abschreibungen. Zusätzliche Informationen zur Finanzierung der Schulträgerschaft des Kreises können dem, als Anlage, beigefügten Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße“ für das Jahr 2014 entnommen werden.

### **Teilergebnishaushalt 03 Soziales und Jugend**

In diesem Teilergebnishaushalt werden Erträge und Aufwendungen des Kreises als Träger der örtlichen Sozialhilfe, Jugendhilfe und der Option für die Leistungen nach dem SGB II dargestellt. Zur Vervollständigung der Finanzierung dieses Bereichs muss die, systembedingt, im Teilergebnishaushalt 06 veranschlagte LWV-Umlage, einbezogen werden. Im Jahresergebnis weist dieser Teilergebnishaushalt einen Zuschussbedarf von 88.081,7 T€ (= das 4,6-fache des Gesamtfehlbedarfes 2014) aus. Gegenüber dem Haushalt 2013 ist dies eine Verbesserung von 1.613,7 T€.

Der Zuschussbedarf des Teilhaushaltes 03 verteilt sich auf die einzelnen Produktbereiche wie folgt:

|                                    | Haushalt 2014 | Haushalt 2013 | Abweichung   |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| SGB II, Grunds. f. Arbeitssuchende | 22.130,3 T€   | 21.064,5 T€   | 1.065,8 T€   |
| SGB XII, Sozialhilfe/Asyl          | 29.657,8 T€   | 32.795,6 T€   | - 3.137,8 T€ |
| SGB VIII, Jugendhilfe              | 36.293,6 T€   | 35.835,3 T€   | 458,3 T€     |
| Summen TH 03                       | 88.081,7 T€   | 89.695,4 T€   | - 1.613,7 T€ |

Bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende basiert die Entwicklung fast ausschließlich auf höheren Transferaufwendungen. Im Bereich der Sozialhilfe konnten die Zuwächse bei den ordentlichen Aufwendungen durch die Zuwächse bei den ordentlichen Erträgen, besonders durch die Übernahme von 100 % der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund, überkompensiert werden. Im außerordentlichen Ergebnis ist dies nicht gelungen. Im Bereich des SGB VIII sind die ordentlichen Erträge um rd. 1,5 Mio. €, die ordentlichen Aufwendungen jedoch um rd. 0,9 Mio. € gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Auch das außerordentliche Ergebnis hat sich hier negativ entwickelt. Ursachen für die Entwicklung im TH 03 sind weiterhin:

- Verluste bei den Kostenersatzleistungen 512,8 T€
- Zuwächse bei den Transfererträgen 2.655,8 T€
- Zuwächse bei Erträgen aus Zuweisungen / Zuschüssen 6.099,8 T€
- Zuwächse bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen 1.230,9 T€
- Zuwächse bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 626,5 T€
- Rückgang der Abschreibungen 721,5 T€
- Zuwächse bei den Aufwendungen für Zuweisungen / Zuschüsse 713,8 T€
- Zuwächse bei den Transferaufwendungen 4.185,8 T€
- Verschlechterung des außerordentlichen Ergebnisses 657,3 T€
- Verbesserung im Ergebnis der ILV 87,2 T€

Ertragsverluste bei den Kostenersatzleistungen entstehen in der Jugendhilfe aufgrund von geringeren Forderungen gegenüber anderen Jugendhilfeträgern. Die Zuwächse bei den Transfererträgen stehen in unmittelbarem Zusammenhang den Zuwächsen den Transferaufwendungen im SGB II und in der Jugendhilfe. Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen sind auf die Übernahme der Leistungen aus der Grundsicherungen im Alter und bei Erwerbsminderung (Produkt 3060) durch den Bund und auf die Entwicklung bei der Kindertagespflege (Produkt 3140) zurückzuführen. Der Zuwachs bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen basiert auf der Änderung der Wohngeldzuständigkeitsverordnung (siehe Produkt 3130) und der Beendigung des Umsteuerungsprojektes des Jugendamtes durch Übernahme der Maßnahmen in den Routinebetrieb.

Der Mehrbedarf bei den Sach- und Dienstleistungen entsteht durch die Unterbringung zusätzlicher Asylbewerber (siehe Produkt 3080) und für Beratungsleistungen.

Die rückläufigen Abschreibungen sind auf geringere Wertberichtigungen von Forderungen aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen (siehe Produkt 3120) und dem Ersatz von sozialen Leistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt (Produkt 3010) zurückzuführen.

Die Zuwächse der Transferaufwendungen sind auf die Entwicklung der Hilfe zum Lebensunterhalt (Produkt 3010), der Hilfe zur Pflege (Produkt 3020), im SGB II (3070), bei den Asylbewerberleistungen (Produkt 3080), der Kindertagespflege (Produkt 3140) und der Hilfen für junge Volljährige (Produkt 3190) zurückzuführen. Mit dem starken Rückgang dieser Aufwendungen bei der Hilfe zur Erziehung (Produkt 3170) konnte der Mehrbedarf teilweise kompensiert werden.

Im außerordentlichen kommt es verstärkt zu periodenfremden Erträgen und Aufwendungen. Durch eine Erhöhung der Ansätze wird dieser Entwicklung Rechnung getragen.

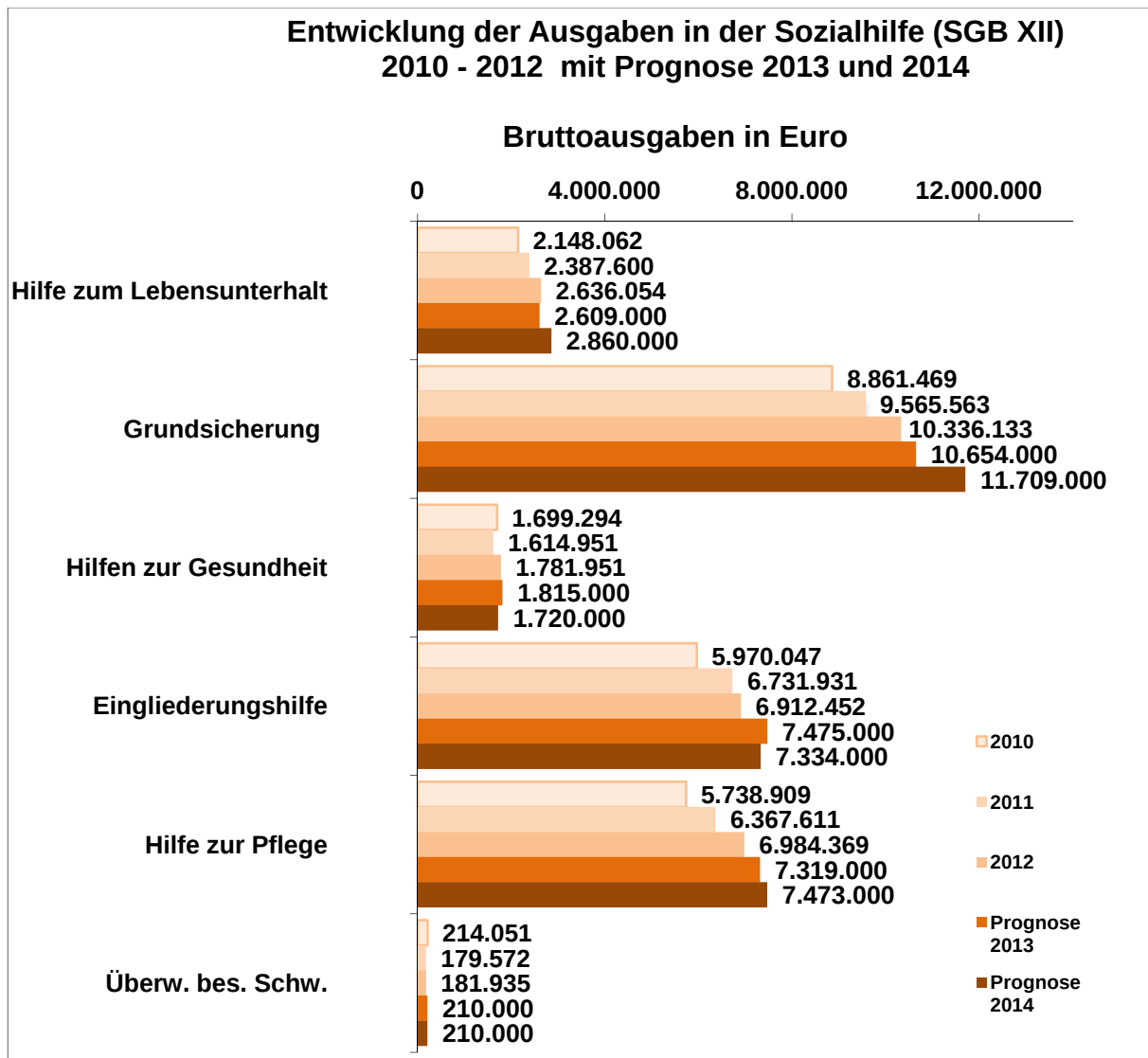
Die Verbesserung des Ergebnisses der internen Leistungsbeziehung ist sowohl auf zusätzliche sekundäre Erträge der Jugendhilfe, zu Lasten der Schulumlage und auf rückläufige Aufwendungen, durch die geringere Zinsbelastung, zurückzuführen.

## **Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII)**

Der Leistungsbereich des Sozialgesetzbuchs Zwölftes Buch (SGB XII) belastet den Haushalt des Kreises Bergstraße erheblich. Für das Jahr 2014 werden Bruttoausgaben für Transferleistungen in Höhe von rd. 31,8 Mio. Euro prognostiziert.

Die nachfolgende Graphik zeigt die Entwicklungen der Bruttoausgaben seit 2010 sowie die Prognosen für die Jahre 2013 und 2014. In nahezu allen Leistungsbereichen sind steigende Kosten zu verzeichnen und auch weiterhin zu erwarten.

Die Entwicklung der Finanzströme korreliert mit den Fallzahlen, auf die nachfolgend näher eingegangen wird.



### 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt nach Kap. 3 SGB XII

Außerhalb von Einrichtungen waren die Fallzahlen in der Hilfe zum Lebensunterhalt bis 2010 sehr stabil. In den Jahren 2011 und 2012 kam es zu signifikanten Steigerungen von 30% im Jahr 2011 und 49% im Jahr 2012. Dabei sind mehrere Faktoren ausschlaggebend:

- Das Job-Center wirkt bei Langzeiterkrankten verstärkt auf die Überprüfung der Erwerbsfähigkeit durch den Rententräger hin. Dieser bewilligt immer häufiger befristete Erwerbsunfähigkeitsrenten.
- Anstieg der sogenannten „Behindertenrenter“ und „Frauenrentnerinnen“, die vor Erreichen des Renteneintrittsalters Altersrenten beziehen, die nicht zur Deckung des Lebensunterhaltes ausreichen.
- Es treten häufiger Personen in Erscheinung, die in Untersuchungshaft oder wegen richterlich angeordnetem Freiheitsentzug keine Leistungen nach dem SGB II erhalten (§7 (4) SGB II), und stattdessen bis zu 6 Monate Anspruch auf Taschengeld, Übernahme der Unterkunftskosten zum Wohnungserhalt und ggf. Krankenschutz nach dem SGB XII geltend machen können.

Im ersten Halbjahr 2013 scheint eine Stabilisierung eingetreten zu sein. Die weiteren Entwicklungen bleiben abzuwarten. Für das Jahr 2014 wurde von durchschnittlich 309 Fällen ausgegangen mit einem monatlichen Kostenaufwand von 337 € = 1,25 Mio €. Beim Jugendamt des Kreises Bergstraße werden ebenfalls Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII im Rahmen der Verwandtenpflege ausgezahlt. In diesen Fällen werden Leistungen zum Lebensunterhalt für Minderjährige gezahlt, während die erzieherische Leistung unentgeltlich durch Verwandte sichergestellt wird.

Zur Bereinigung der gesetzlichen Zuständigkeiten werden seit Mitte 2011 die Leistungen für die Pflegeverhältnisse in familiären Kontexten durch Initiierung von Maßnahmen gem. § 33 Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII; Kinder- u. Jugendhilfegesetz) aus dem Bereich der Sozialhilfe (Produkt 3010) in den Bereich der Jugendhilfe (Produkt 3170) verlagert. Die Stichtagserhebungen der Jugendhilfe zum 31.12. des Jahres ergaben einen Rückgang von 257 Leistungsberechtigten (LB) am 31.12.10 auf 148 (LB) zum 31.12.12. Dies entspricht 42% in einem Zeitraum von 2 Jahren. Dem entsprechend ging der Aufwand 2012 um 191,2 T€ gegenüber dem Vorjahr zurück. Der Ansatz für 2014 wurde mit 800 T€ geschätzt.

Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen (Heimpflegefälle) sind die Fallzahlen in den letzten drei Jahren um durchschnittlich 1% gestiegen, bei gleichzeitigem Anstieg der Kosten pro Fall um 7%. Davon ausgehend wurde für das Jahr 2014 mit 222 Fällen bei einem monatlichen Kostenaufwand von 304 € = rd. 810 T€ gerechnet.

### **3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Kap. 4 SGB XII**

Bei der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen sind die Fallzahlen in den Jahren 2009 bis 2012 um durchschnittlich 4% gestiegen. Gleiches gilt für die Auszahlungen pro Fall und Monat.

Für das Jahr 2014 wurde von durchschnittlich 1.910 Fällen mit einem monatlichen Aufwand von 479 € ausgegangen = 10,98 Mio €.

Tendenziell wird in diesem Bereich aufgrund der demographischen Entwicklung, der Ausweitung des Niedriglohnssektors, sowie der häufiger unterbrochenen Erwerbsbiographien zukünftiger Rentner/innen und der damit verbundenen Altersarmut grundsätzlich mit stärker steigenden Fallzahlen zu rechnen sein.

In den Jahren 2010 und 2011 waren in der Grundsicherung in Einrichtungen mit jeweils 4% relativ geringfügige Steigerungen zu verzeichnen. Im Jahr 2012 kam es sogar zu einem Rückgang gegenüber dem Vorjahr.

Für 2014 wurde mit 250 Fällen bei einem monatlichen Aufwand von 243 € gerechnet = 729 T€.

### **3040 Hilfen zur Gesundheit Kap. 5 SGB XII**

Die Kosten der Hilfen zur Gesundheit ergeben sich fast ausschließlich aus den Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlungen gem. § 264 Abs. 7 Sozialgesetzbuch Fünftes Buch (SGB V; Gesetzliche Krankenversicherung).

Dabei wird den Krankenkassen neben den tatsächlich anfallenden Krankenbehandlungskosten eine Kopfpauschale pro Bedarfsgemeinschaft und eine Verwaltungskostenpauschale von 5% der tatsächlich entstandenen Kosten erstattet.

Außerhalb von Einrichtungen beträgt der Anteil der Leistungsberechtigten, die über diese Rechtsverordnung versichert werden müssen, ca. 9%. Bei den Heimpflegefällen liegt die

Quote bei 5%. Insgesamt geht die Anzahl der betroffenen Personen seit 2009 um durchschnittlich 5% pro Jahr zurück.

Der Ansatz 2014 wurde auf Basis der Ergebnisse aus den Vorjahren mit 1,72 Mio € geschätzt.

### **3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen Kap. 6 SGB XII**

Die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen außerhalb von Einrichtungen wird in zwei Teilbereiche unterschieden:

Bei der Einzelintegration behinderter Kinder in Regelkindergärten sind über die Jahre relativ hohe Schwankungen bei den Fallzahlen zu verzeichnen. Nachdem in den Jahren 2009 und 2010 rückläufige Fallzahlen von bis zu 8% zu verzeichnen waren, sind die Fälle 2011 um 11% gestiegen und haben sich im Jahr 2012 mit 3% Steigerung etwas stabilisiert. Im 1. Halbjahr 2013 ist hingegen ein erneuter Anstieg von 13% festzustellen. Über den gesamten Zeitraum 2009 – 2012 ergibt sich eine Steigerung von durchschnittlich 2%. Die Kosten pro Fall sind hingegen leicht zurückgegangen.

Für 2014 wurde mit 320 Fällen bei einem monatlichen Kostenaufwand von 1.384 € gerechnet = 5.314,5 T€.

Die wesentlichen Bereiche bei den übrigen Eingliederungsleistungen außerhalb von Einrichtungen sind die „Hilfen zu einer angemessenen Schulbildung“ und die „Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft“. In beiden Bereichen sind seit Jahren steigende Kosten zu verzeichnen.

Insbesondere im Hinblick auf die angemessene Schulbildung ist dies auf die öffentlich geführte Inklusionsdiskussion und den steigenden Bedarf an Schulwegbegleitern und Teilhabeassistenzen zurückzuführen.

Bei den Leistungen zur Teilhabe im Leben in der Gemeinschaft macht sich ebenfalls eine kontinuierlich steigende Inanspruchnahme bemerkbar. Insgesamt kam es bei dieser Einzelleistung zu einer Steigerung der Leistungsberechtigten von 8% im Jahr 2012 gegenüber dem Vorjahr.

Dass die Prognose 2014 geringfügig hinter der Prognose 2013 zurückliegt, ist dem Ergebnis 2012 und der Tatsache geschuldet, dass die Kostensteigerungen nicht ganz in dem Umfang eingetroffen sind wie ursprünglich erwartet.

### **3020 Hilfe zur Pflege Kap. 7 SGB XII**

In der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen sind die Fallzahlen in den letzten drei Jahren um durchschnittlich 16% gestiegen während die Kosten pro Fall um 8% zurückgingen. Davon ausgehend wird für das Jahr 2014 kalkuliert mit 321 Fällen bei einem monatlichen Kostenaufwand von 336 € gerechnet = 1.295,0 T€.

In der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen sind die Fallzahlen in den letzten drei Jahren um durchschnittlich 7% gestiegen während die Kosten pro Fall und Monat mit 1% geringeren Steigerungen unterworfen sind. Davon ausgehend wurde für das Jahr 2014 kalkuliert mit 750 Fällen bei einem monatlichen Kostenaufwand von 742 € = 6.678 T€. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung und mit Blick auf die Maßgaben aus dem Schutzschirm wurde der Planansatz in den Haushaltsberatungen um 500 T€ reduziert, wodurch sich eine geringere Steigerung zu den Vorjahreswerten ergibt.

Aufgrund der demographischen Entwicklung und der Tatsache, dass eine häusliche Pflege mit Unterstützung von Angehörigen wegen der familiären Strukturen und der Erwerbs-

situation der Angehörigen immer weniger realisierbar ist, ist auch weiterhin mit steigenden Fallzahlen zu rechnen.

### **3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (Kap. 8 SGB XII) und in anderen Lebenslagen (Kap. 9 SGB XII)**

Der wesentlichste Kostenfaktor in diesem Bereich sind die Bestattungskosten nach § 74 SGB XII. Im Jahr 2010 kam es in diesem Bereich zu einem erheblichen Anstieg. Nach einem leichten Rückgang im Jahr 2011 hat sich die Anzahl der Leistungsberechtigten stabilisiert.

Da ein erneuter Anstieg nicht auszuschließen ist, wurde der Ansatz 2014 auf dem Vorjahresniveau fortgeschrieben.

Es ist immer häufiger der Fall, dass alte Menschen keine Rücklagen mehr für ihre eigene Bestattung bilden können, und auch die Hinterbliebenen nicht in der Lage sind, die Aufwendungen zu decken.

#### **Erstattungen aus Transferleistungen (SGB XII)**

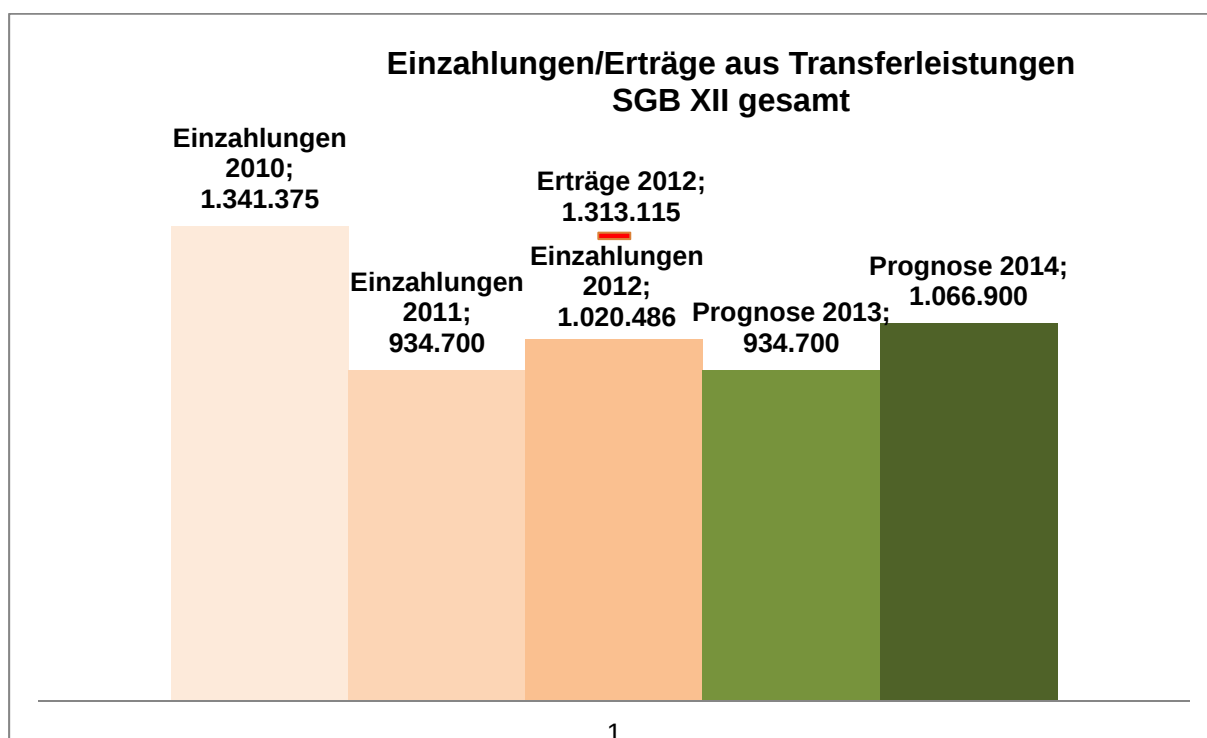
Die Einzahlungen aus Transferleistungen sind insgesamt seit Jahren rückläufig. Dabei weichen die Ergebnisse aus dem Finanzhaushalt wesentlich von dem Ergebnishaushalt ab. Diese Diskrepanz ist im Jahr 2012 beispielhaft dargestellt.



Die Ergebnisse 2010 bis 2012 bilden den Finanzhaushalt ab, d. h. ausschließlich die tatsächlichen Einzahlungen, ohne die offenen Forderungen, die in den jeweiligen Haushaltsjahren entstanden sind.

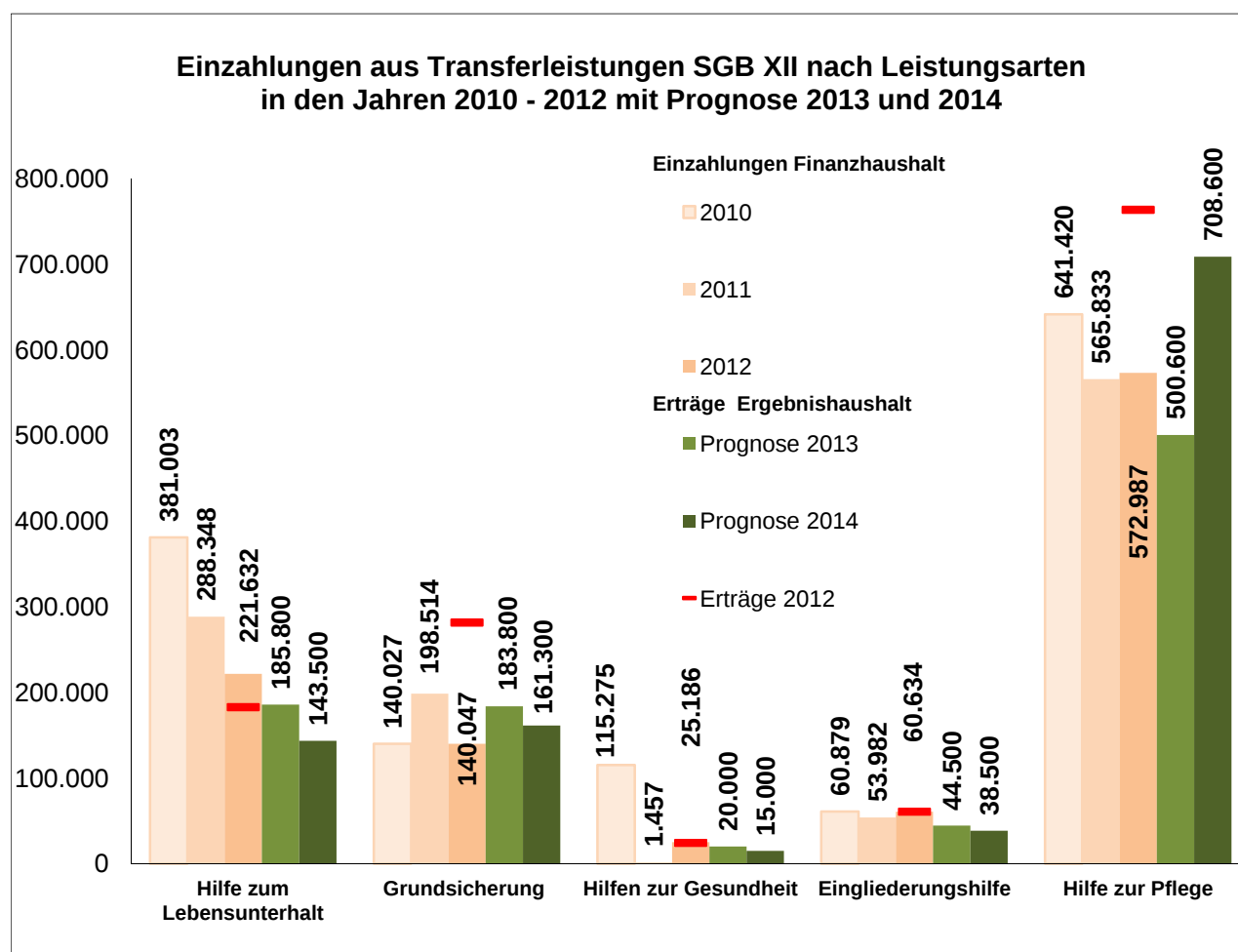


Die Prognosen für die Jahre 2013 und 2014 beziehen sich auf die Haushaltsplanung und damit auf den Ergebnishaushalt, d. h. die in einem Jahreszeitraum voraussichtlich entstehen Forderungen.



Die Refinanzierungsquote der Bruttoausgaben ging von 6,9 % im Jahr 2008 auf prognostizierte 3,4 % im Jahr 2014 zurück.

Die Zusammenhänge und Hintergründe werden nachfolgend für die drei Leistungsbereiche mit den höchsten Erträgen einzeln dargestellt.



Aufgrund der langjährig angelegten Rückzahlungsmodalitäten bei Darlehen und Sozialhilfe-restschulden resultieren die Einzahlungen insbesondere im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt aus Forderungen, die mehrere Jahre zurückliegen und teilweise noch zu Zeiten des Bundessozialhilfegesetz (vor 2005) entstanden sind. Da bei dem Personenkreis nach Kap. 3 SGB XII weniger Forderungen aus Darlehen und Sozialhilferestschulden entstehen, gehen diese Einzahlungen seit der Sozialhilfereform insgesamt zurück. Hieraus erklärt sich, dass die Einzahlungen im Jahr 2012 höher waren als die Erträge.

In der Grundsicherung führt derselbe Umstand zu einem gegenteiligen Ergebnis. Die Erträge stammen hier überwiegend aus Rückzahlungen gewährter Hilfen bei Überzahlungen oder Darlehen, Erstattungen anderer Sozialleistungsträger und Kostenersatzleistungen. Da die Forderungen in voller Höhe in den Ertragshaushalt einfließen, die Einzahlungen jedoch erst sukzessive in den Folgejahren erfolgen, sind die Erträge höher als die Einzahlungen. Im Jahr 2012 wird dies besonders deutlich, da es in Einzelfällen wg. verschwiegenem Vermögen bzw. Einkommen i. V. m. langjährigem Sozialhilfemissbrauch zu besonders hohen Forderungen kam, deren Realisierung voraussichtlich mehrere Jahre in Anspruch nehmen wird. Die Prognosen 2013 und 2014 liegen niedriger als das Ergebnis 2012, da solche Fälle selten und daher die Ausnahme sind.

Unterhaltsansprüche gegen Angehörige können in diesem Bereich durch die hohen Freigrenzen kaum umgesetzt werden.

In der Hilfe zur Pflege ergibt sich, bei insgesamt höherem Ertragsniveau, ein ähnliches Bild. Der überwiegende Teil der Einnahmen bezieht sich auf die Hilfen in Einrichtungen (Heimpflegefälle). Neben regelmäßig eingehenden Einzahlungen von unterhaltspflichtigen Angehörigen und Kostenbeiträgen von Ehepartnern der Leistungsberechtigten, kommt es in diesem Bereich auch immer wieder zu Kostenersatzforderungen gegen Erben. Dabei handelt es sich häufig um Vermögenswerte wie Immobilienbesitz der Leistungsberechtigten, deren Verwertung erst nach dem Ableben realisiert werden kann. Die Prognose 2014 orientiert sich an dem Ergebnis 2012.

### **Sozialhilfelastenausgleich und Zuweisungen für die Mehrbelastung aus der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**

Der Sozialhilfelastenausgleich nach § 23 Finanzausgleichgesetz (FAG) errechnet sich auf Basis der Bruttoaufwendungen für die Leistungen nach dem SGB XII.

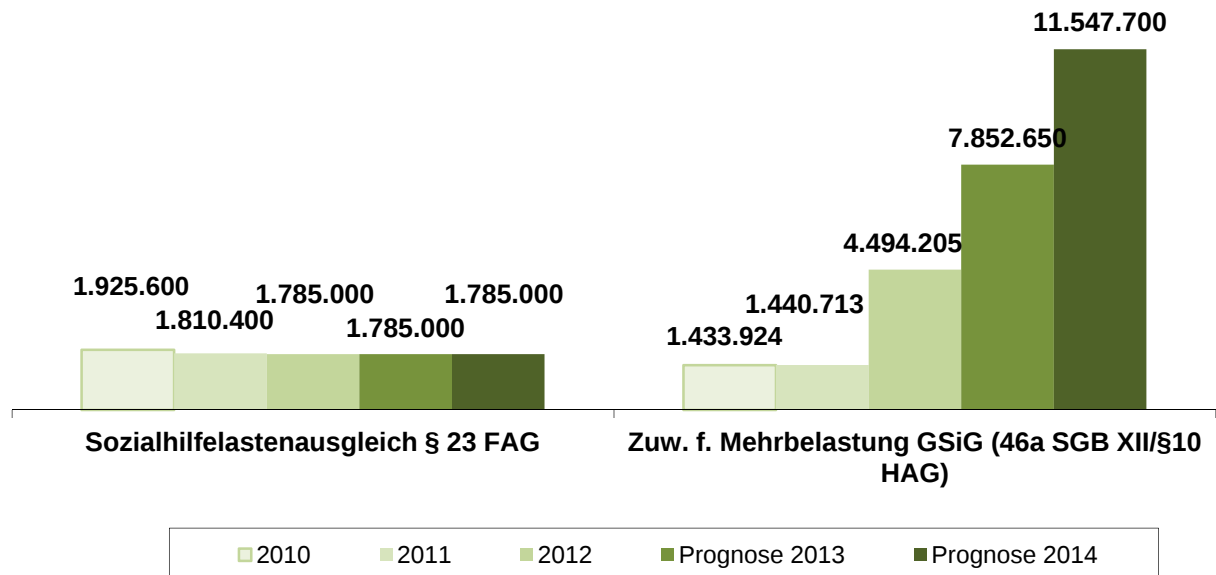
Trotz steigender Bruttoausgaben sind die Zuweisungen aus dem Sozialhilfelastenausgleich in den letzten Jahren zurückgegangen. So entwickelte sich die Refinanzierungsquote der Bruttoaufwendungen von 9,4% im Jahr 2008 auf voraussichtlich 5,6 % im Jahr 2014. Gem. Erlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen (HMdF) vom 31.01.2013 wurde die Zuweisung für 2013 vorläufig mit 1,785 Mio € festgesetzt. Für 2014 wurde der Ansatz in dieser Höhe fortgeschrieben, die Summe verteilt sich im Verhältnis der Aufwendungen auf die Produkte 3010 bis 3060.

### Zuweisungen des Bundes für die Belastungen aus der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gem. § 46 a SGB XII i. V. mit § 10 HAG/SGB XII

Zum 01.01.2012 trat das Gesetz zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen in Kraft. Damit wurde die erste Stufe, die Übernahme der Nettoaufgaben der Grundsicherung nach Kap. 4 SGB XII in Höhe von 45% im Jahr 2012 umgesetzt.

Mit der Änderung des SGB XII zum 01.01.2013 wurde die zweite und dritte Stufe, die Übernahme der Nettoaufwendungen zu 75% im Jahr 2013 und zu 100% ab dem Jahr 2014, und damit die Bundesauftragsverwaltung gesetzlich geregelt. Grundlage für die Bundeserstattungen sind die Nettoaufwendungen des jeweiligen Haushaltsjahres. Demgemäß wurde die Zuweisung in Höhe des prognostizierten Nettoaufwandes berechnet.

### Sozialhilfelastenausgleich und Zuweisung für die Mehrbelastung durch die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung 2010 - 2012 mit Prognose 2013 und 2014



### 3080 Asylbewerberleistungsgesetz

Nach Jahren rückläufiger Fallzahlen kam es im zweiten Halbjahr 2010 erstmals zu erheblichen Neuzuweisungen von Flüchtlingen. Bis Mitte 2012 entwickelten sich die Fallzahlen zwar moderat aber dennoch stetig steigend.

Mitte August 2012 kam seitens des Regierungspräsidiums (RP) die Information, dass bis Ende des Jahres 2012 vierzehntägig mit Zuweisungen von jeweils 10 Personen zu rechnen ist.

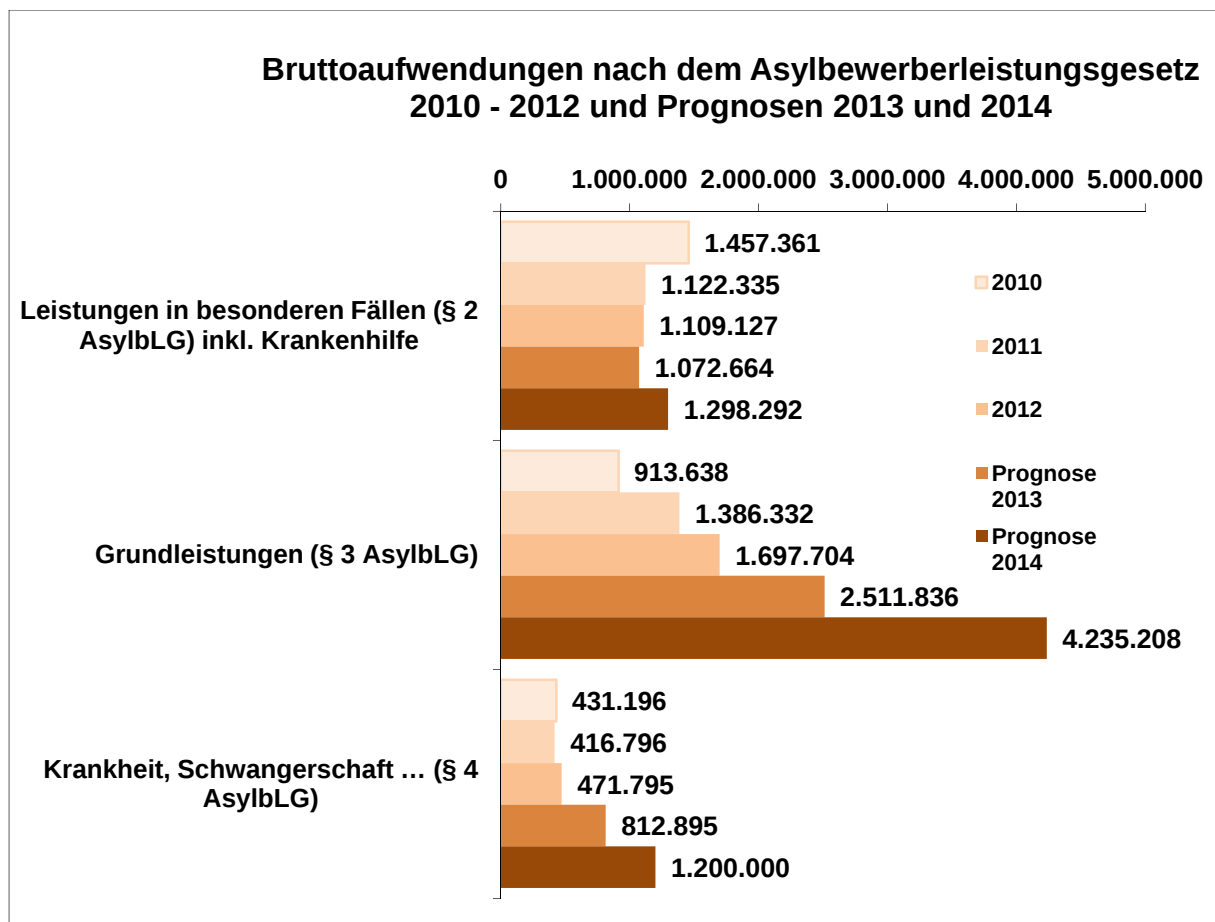
Mit Schreiben vom 17.04.2013 macht das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) deutlich, dass es bezüglich der Erstantragsteller, im I. Quartal 2013 zu einer Steigerung von ca. 57% gegenüber dem Vergleichszeitraum 2012 kam. Auch für den weiteren Jahresverlauf wird davon ausgegangen, dass die Steigerungsrate deutlich über der des Jahres 2012 liegen wird.

Im Kreis Bergstraße kam es in der Zeit Januar – April 2013 zu Neuzuweisungen im Umfang von durchschnittlich 22 Personen pro Monat. Weitere Steigerungen sind nicht auszuschließen.

Gleichzeitig führt das Urteil des Bundesverfassungsgerichts vom 18.07.2012, wonach die Leistungen für die Personen nach § 3 AsylbLG auf das Niveau des Lebensunterhaltes nach SGB II bzw. SGB XII anzuheben ist, zu erheblichen Mehraufwendungen.

Personen, die eine Aufenthaltsdauer von insgesamt 48 Monaten überschreiten, erhalten Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG. Im Zuge der Novellierung des Asylbewerberleistungsgesetzes wurde ein Referentenentwurf vorgelegt, der einen Wechsel von § 3 nach § 2 AsylbLG bereits nach 24 Monaten vorsieht. Sofern das Gesetz in dieser Form ver-

abschiedet werden sollte, sind erhebliche Verschiebungen zwischen den Leistungsarten zu erwarten.



Die Anzahl der Personen mit besonderen Leistungen nach § 2 AsylbLG ist leicht rückläufig. Dies spiegelt sich auch in den Aufwendungen wieder. Für das Ausscheiden aus dem Leistungsbezug können folgende Gründe ausschlaggebend sein:

- Änderung des ausländerrechtlichen Status und damit Wechsel in ein anderes Leistungssystem (z. B. SGB II oder SGB XII).
- Unabhängigkeit von sozialen Leistungen durch Aufnahme einer Erwerbstätigkeit
- Ausweisung / Abschiebung

Für 2014 wurde mit durchschnittlich 183 Personen mit einem monatlichen Aufwand i. H. v. 298 € für den laufenden Lebensunterhalt kalkuliert = 653,4 T€, hinzu kommen Kosten der Unterkunft mit geschätzten 407,9 T€, Krankenhilfekosten mit 234 T€ und sonstige Hilfe mit 3 T€ = Ansatz 1.298,3 T€.

Durch die erhebliche Zunahme von Neuzuweisungen seit Mitte 2012 wird auch im Jahr 2014 mit einer massiven Steigerung der Aufwendungen für die Personen nach § 3 AsylbLG gerechnet.

Gemäß den bisherigen Entwicklungen und den Ankündigungen des RP und des BAMF wurde für 2014 mit durchschnittlich 730 Personen bei einem monatlichen Kostenaufwand von 298 € ausgegangen. Die voraussichtlichen Aufwendungen für die Gesundheitsversorgung wurden analog angehoben.

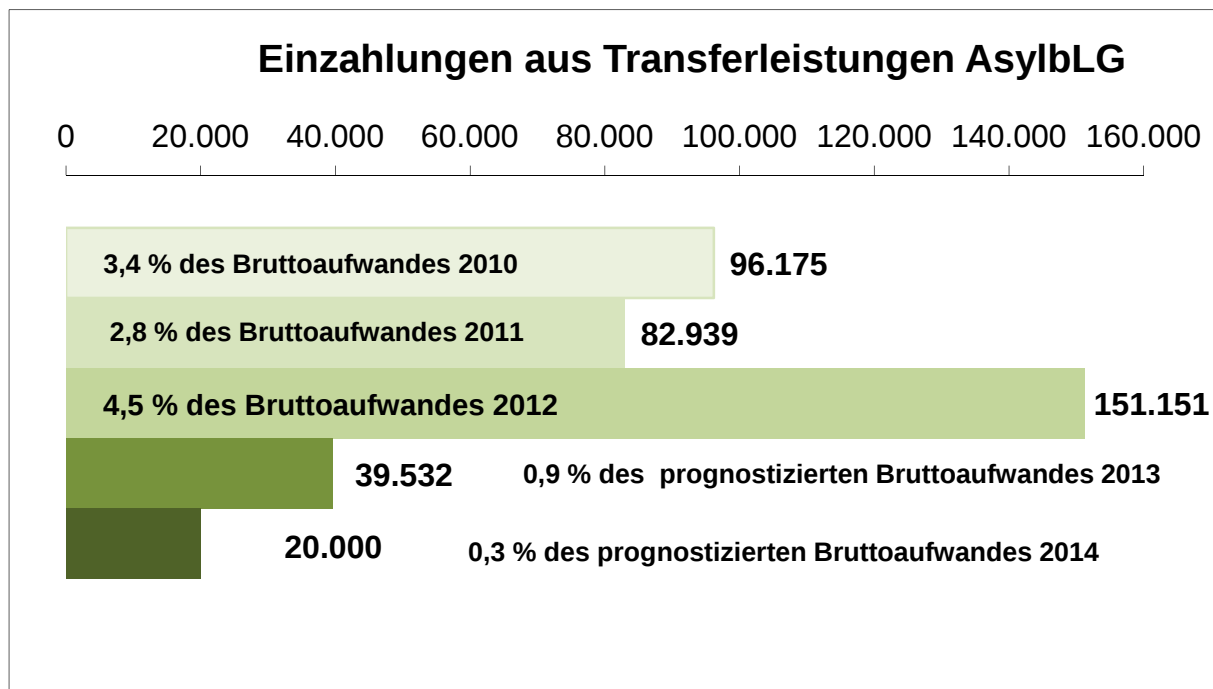
## Einzahlungen aus Transferleistungen im Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Die Einzahlungen aus Transferleistungen korrelieren mit der Entwicklung der Fallzahlen und den Bruttoaufwendungen für den Personenkreis nach § 2 AsylbLG. D. h., die Erträge sind seit Jahren rückläufig.

Die steigenden Fallzahlen durch Neuzuweisungen nehmen vorläufig keinen Einfluss auf die Ertragssituation. Mangels Arbeitserlaubnis können die neu zugewiesenen Personen kein Einkommen erwirtschaften, das zur teilweisen Deckung von Unterkunftskosten, Ersatzleistungen u. ä. herangezogen werden könnte.

Die außergewöhnlich gute Ertragssituation im Jahr 2012 ist auf die Realisierung von Kindergeldansprüchen zurückzuführen, die nach mehrjähriger rechtlicher Auseinandersetzung mit der Kindergeldkasse in 5 Fällen für mehrere Jahre rückwirkend geltend gemacht werden konnten.

In den Prognosen für die Jahre 2013 und 2014 sind solche außergewöhnlichen Erträge nicht mehr vorgesehen. Eine vorsichtige Schätzung geht von einer Refinanzierungsquote von 0,3% im Jahr 2014 aus.

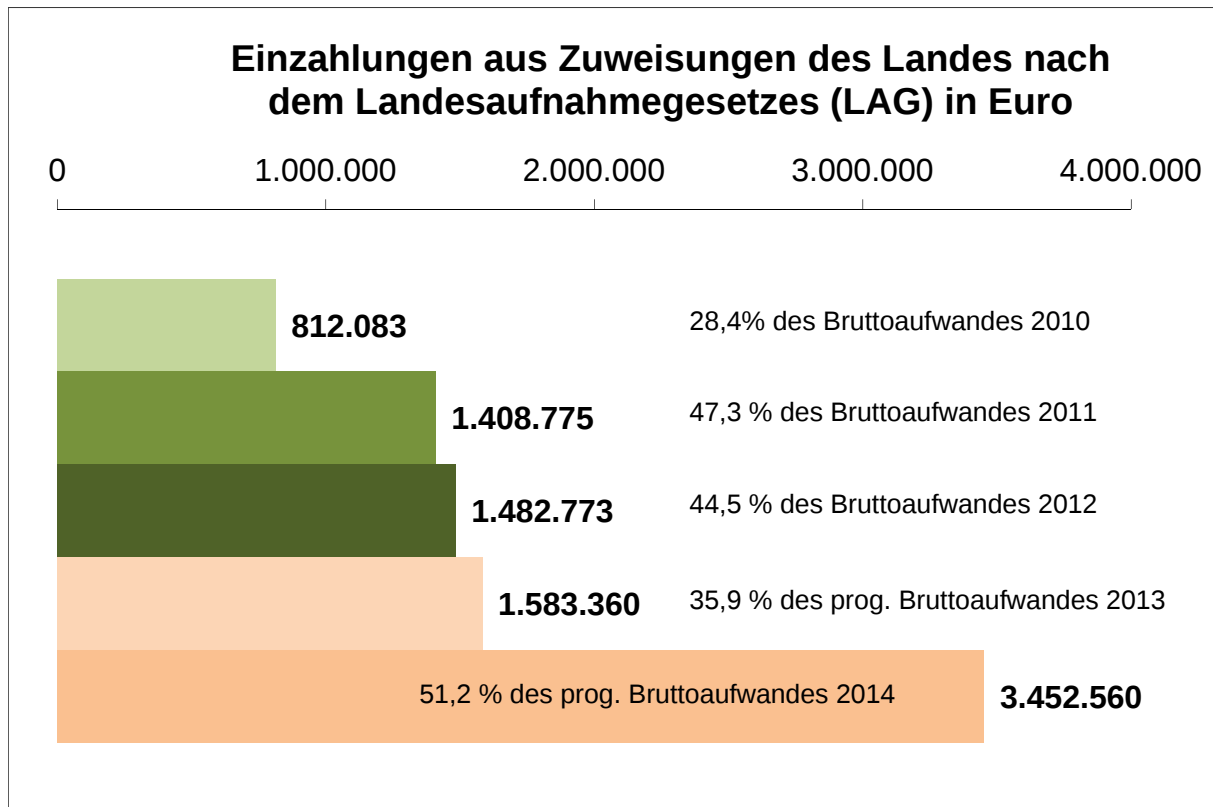


## Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen des Landes Hessen nach dem Landesaufnahmegesetz (LAG) für den Personenkreis nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Analog der Fallzahlen waren auch die Zuweisungen des Landes Hessen nach § 7 Landesaufnahmegesetz (LAG) in den Jahren 2008 bis 2010 rückläufig. Eine Erhöhung der Zuweisungen aufgrund der steigenden Neuzuweisungen seit Mitte 2010 macht sich erst in der Ertragssituation 2011 bemerkbar.

Gemäß den bisherigen Entwicklungen und den Ankündigungen des Regierungspräsidiums und des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge hinsichtlich der Neuzuweisungen wurde für 2014 erneut mit einer erheblichen Steigerung der Landeszuweisung nach dem LAG gerechnet.

Der Anstieg der Neuzuweisungen verändert das Verhältnis von „abrechenbaren“ zu „nicht abrechenbaren“ Personen im Sinne des § 1 LAG und wirkt sich somit positiv auf die Gesamtrefinanzierungsquote aus.



Die kommunalen Spitzenverbände stehen bereits seit geraumer Zeit bezüglich einer Anpassung der Pauschalen nach dem LAG mit der Landesregierung bzw. dem Hessischen Sozialministerium in Verhandlung.

Von dort wurde folgendes signalisiert:

- Für einen Kostenausgleich aufgrund der Mehraufwendungen der Kommunen, die durch das BVG-Urteil vom 18.07.2012 entstanden sind, während der „Übergangsregelung“ bis zur Novellierung des AsylbLG, ist eine Rechtsverordnung inzwischen auf Regierungsebene in Abstimmung.
- Eine Neuberechnung der Pauschalen nach § 7 LAG kann erst im Anschluss an die Novellierung des AsylbLG durch den Bundesgesetzgeber und im Zuge einer Neuregelung des LAG abschließend geregelt werden. Die Novellierung ist erst in der nächsten Legislaturperiode zu erwarten.
- Derzeit wird eine Anpassungsverordnung zum Landesaufnahmegesetz (LAGAnpassV) beraten. Diese sieht weitere Steigerungen der Zuweisungen vor. Eine Berücksichtigung in der Haushaltsplanung kann jedoch erst nach der Verabschiedung erfolgen.

## **Jugendhilfe nach dem Sozialgesetzbuch Acht Buch (SGB XIII) und Unterhaltsvorschuß nach dem Untervorschussgesetz**

Der Leistungsbereich des Sozialgesetzbuches Achten Buch (SGB VIII) belastet den Haushalt 2014 in einer geplanten Höhe von ca. 34 Mio. € bei den Transferleistungen. Dem gegenüber stehen geplante Bruttoerträge von ca. 10 Mio.

### **Produkt 3120 - „Unterhaltsvorschussgesetz“**

Der Zielvorgabe der Aufsicht führenden Behörde (RP Kassel) von 20% Rückholquote konnte sich das Jugendamt zwar weiter annähern, aber auch im vergangenen Haushaltsjahr konnte diese Quote nicht erreicht werden. Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der vergangenen 3 Jahre, in denen das Sachgebiet personell unterbesetzt war.

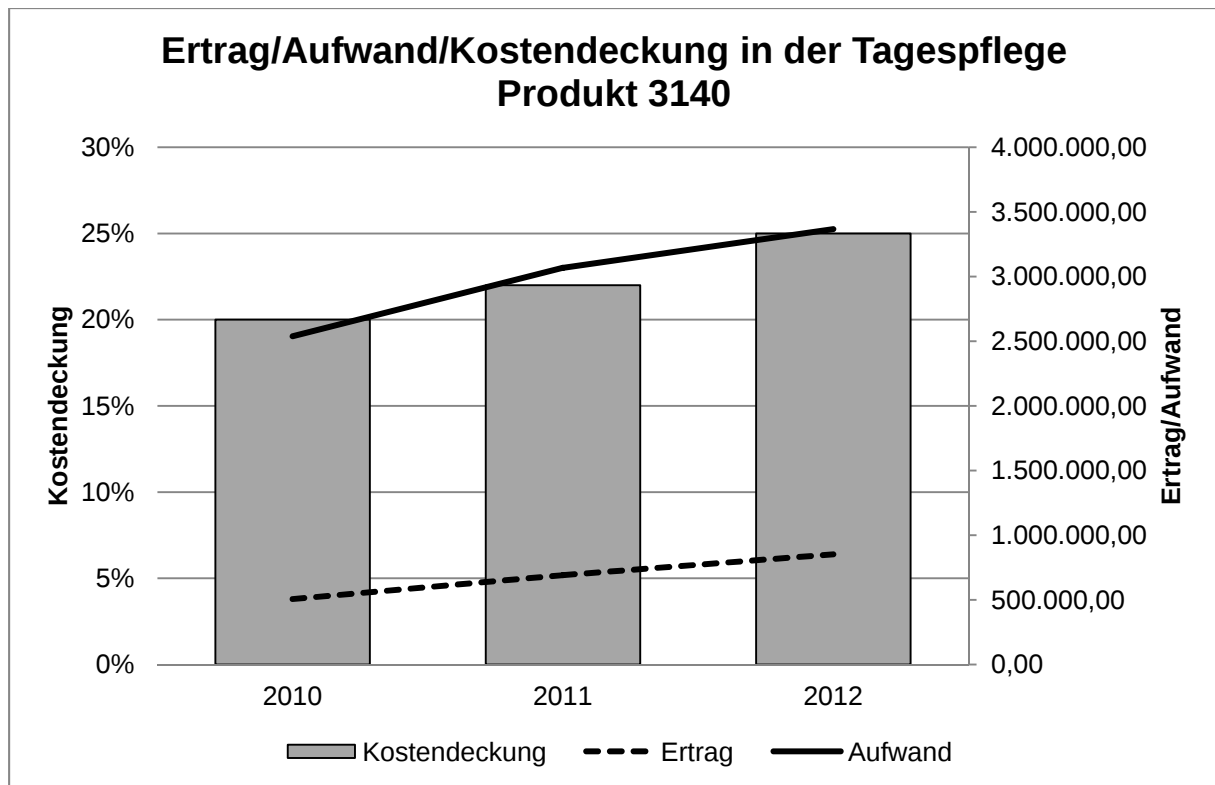
Im Zuge der Umstrukturierung des Verwaltungsbereichs im Jugendamt wird das Aufgabengebiet UVG mit der Amtsvormundschaft und der Beistandschaft zu einem neuen Fachbereich „Amtsvormundschaften / Beistandschaften und Unterhaltsvorschuss-Stelle“ zusammengeführt. Die Stelle der Fachbereichsleitung ist momentan ausgeschrieben. Von dieser Umstrukturierung wird 2014 eine Verbesserung der Rückholquote erwartet. Allerdings ist nicht allein die personelle Ausstattung für die Erreichung der Rückholquote sondern auch die Zahlungsfähigkeit der Unterhaltsverpflichteten ein wichtiger Faktor für die Zielerreichung. (Sie auch Vorlage Nr. 17-0549 vom 27.07.2012)

| <b>Rückholquote UVG</b> |      |      |
|-------------------------|------|------|
| 2010                    | 2011 | 2012 |
| 13%                     | 13%  | 15%  |

### **Das Produkt 3140 – „Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Kindertagespflege“ –**

wird im Jahr 2014 im Fokus stehen: Durch das am 1.8.2013 in Kraft tretende Bundesgesetz ist der Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder zwischen dem 1. und vollendeten 3. Lebensjahr am 1.8.2013 in Tageseinrichtungen für Kinder oder in Kindertagespflege sicher zu stellen. Daher ist mit einer Fallzahlsteigerung zu rechnen. Dazu kommt die Satzungsänderung für die Kindertagespflege, die eine Steigerung der laufenden Geldleistungen an die Tagespflegepersonen um 5% und die Anhebung der Elternbeiträge um 10% vorsieht. Auch wenn dadurch eine Steigerung des Kostendeckungsgrades erreicht wird, bedeutet dies doch eine Mehrbelastung des Haushaltes. Bei den 2013 angestellten Berechnungen handelt es sich um reine Planzahlen (siehe auch Beschlussvorlage 17-0755 vom 8.2.2013). Die Berechnung belastbarer Bedarfsquoten beschäftigt derzeit nicht nur die Kommunen des Kreises. Bundesweite Quotenberechnungen und gemeldete Ausbauzahlen führen momentan allerdings mehr zu Irritationen.

Durch das Jugendamt ist angestrebt, im Rahmen der Zusammenarbeit mit den Kommunen und den Vermittlungsstellen „Kindertagespflege“ das Erfassungsverfahren für die Nachfrage von Eltern zu optimieren, um validere Prognosen zur kommunenbezogenen Bedarfsdeckung im Kreis mittelfristig zu erhalten.



**Das Umsteuerungsprojekt des Jugendamtes „Familien stärken-Zukunft schaffen“** wird ab dem Jahr 2014 in den Regelbetrieb des Jugendamtes übernommen. Gemäß Kreistagsbeschluss werden die über die Umsteuerung finanzierten Projektstellen entfristet; dies führt zu einem Anstieg der Personalkosten. Gleichzeitig wird sich der Transferaufwand um die Umsteuerungserträge verringern (Produkt 3170: Hilfen zur Erziehung → 1,0 Mio. € und Produkt 3210: Andere Aufgaben der Jugendhilfe → 275 T€). Diese beinhalteten bisher den Aufwand für die befristeten Stellen (siehe auch Beschlussvorlage 17-0896 vom 04.06.2013). Die Budgetierungsrichtlinie für die Umsteuerungskostenstelle 1139 entfällt demzufolge.

#### **Das Produkt 3200 – „Eingliederungshilfen“**

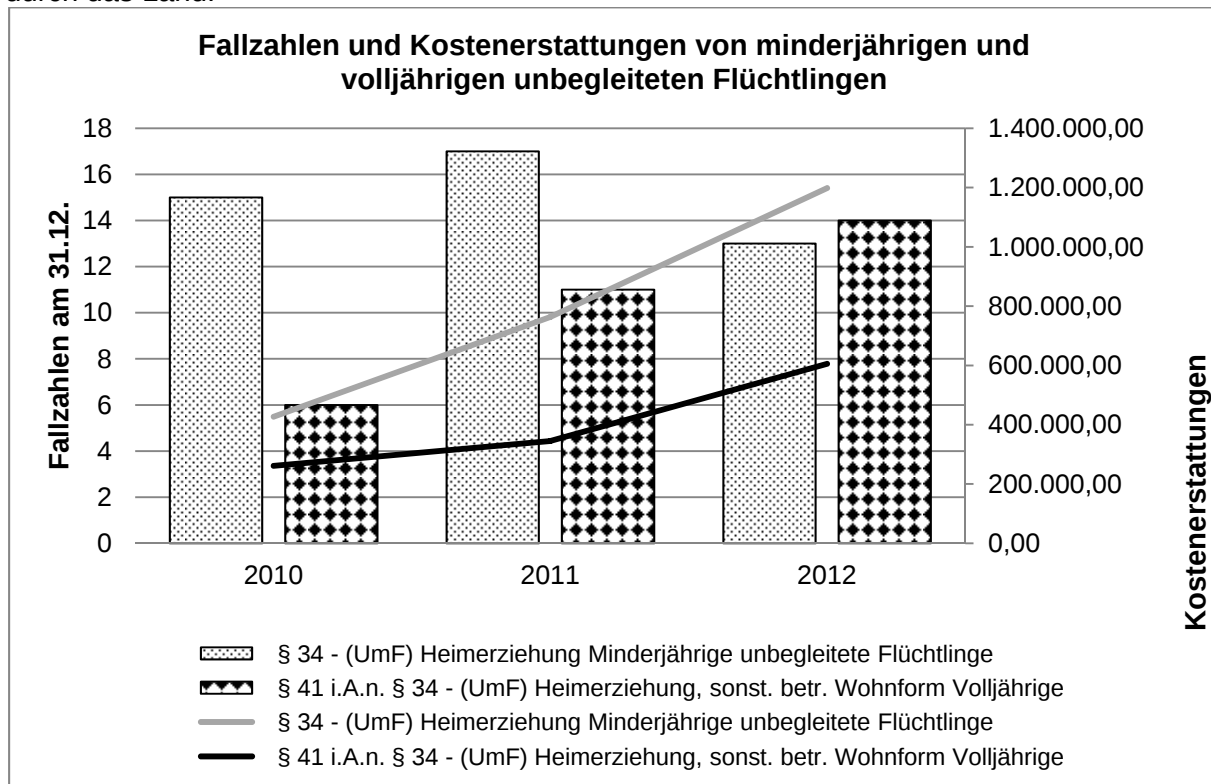
wurde mit einer hauswirtschaftlichen Sperre in Höhe von 500T€ belegt. Durch qualitative Verbesserungen, einer Analyse der Fallkosten und daraus resultierende Aktivitäten wirkt das Jugendamt weiter darauf hin, die geforderten Einsparungen zu realisieren. Schulbegleitungen/Teilhabeassistenzen in Schule und Unterricht finden im Rahmen der Eingliederungshilfen -aufgrund einer medizinischen Diagnose und Überprüfung der Teilhabebeeinträchtigung - weiterhin statt. Diese ambulanten Hilfen sind deutlich angestiegen, während die Anzahl der Eingliederungshilfe bei den jungen Volljährigen rückläufig ist.

Alle Schulbegleitungen nach §27,2 SGB VIII (Produkt 3170) wurden bereits weitgehend eingestellt. Auf die Trennung zwischen Diagnose- und Therapie-Einrichtungen wird weiterhin geachtet.

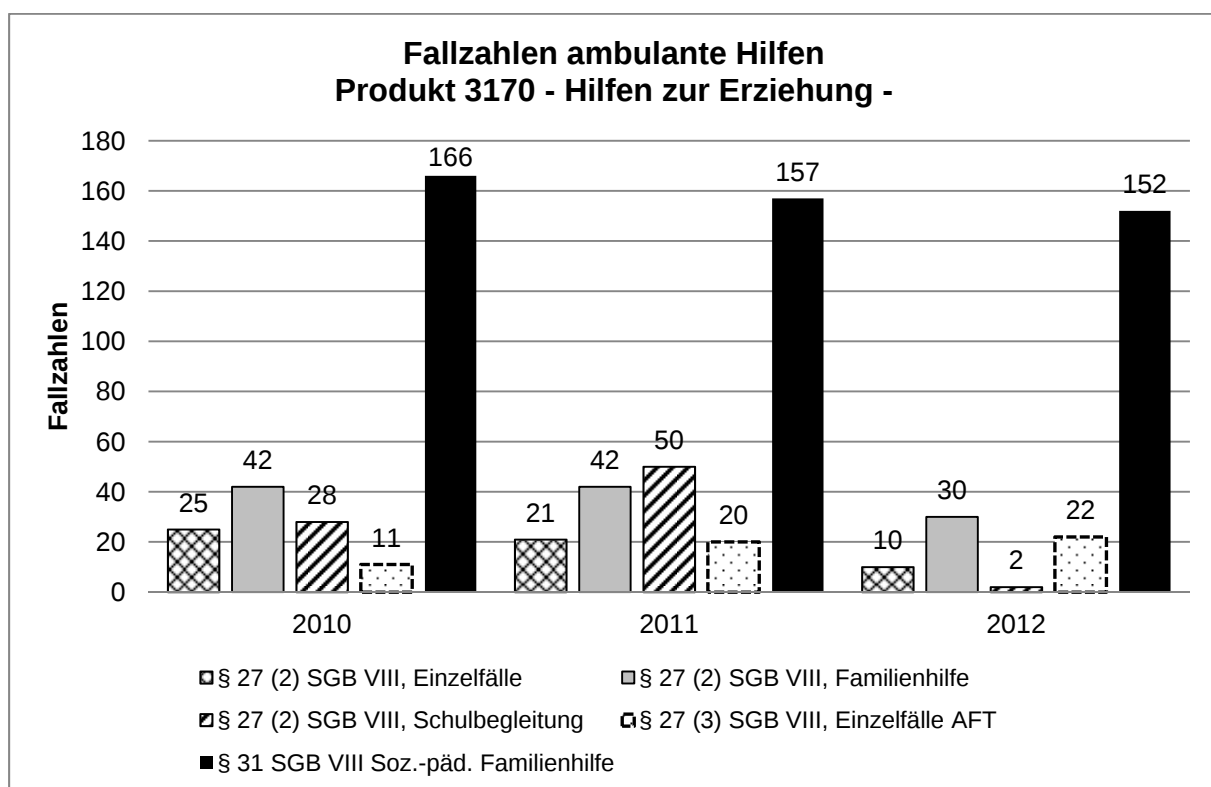
#### **Beim Produkt 3190 – „Hilfen für junge Volljährige“ –**

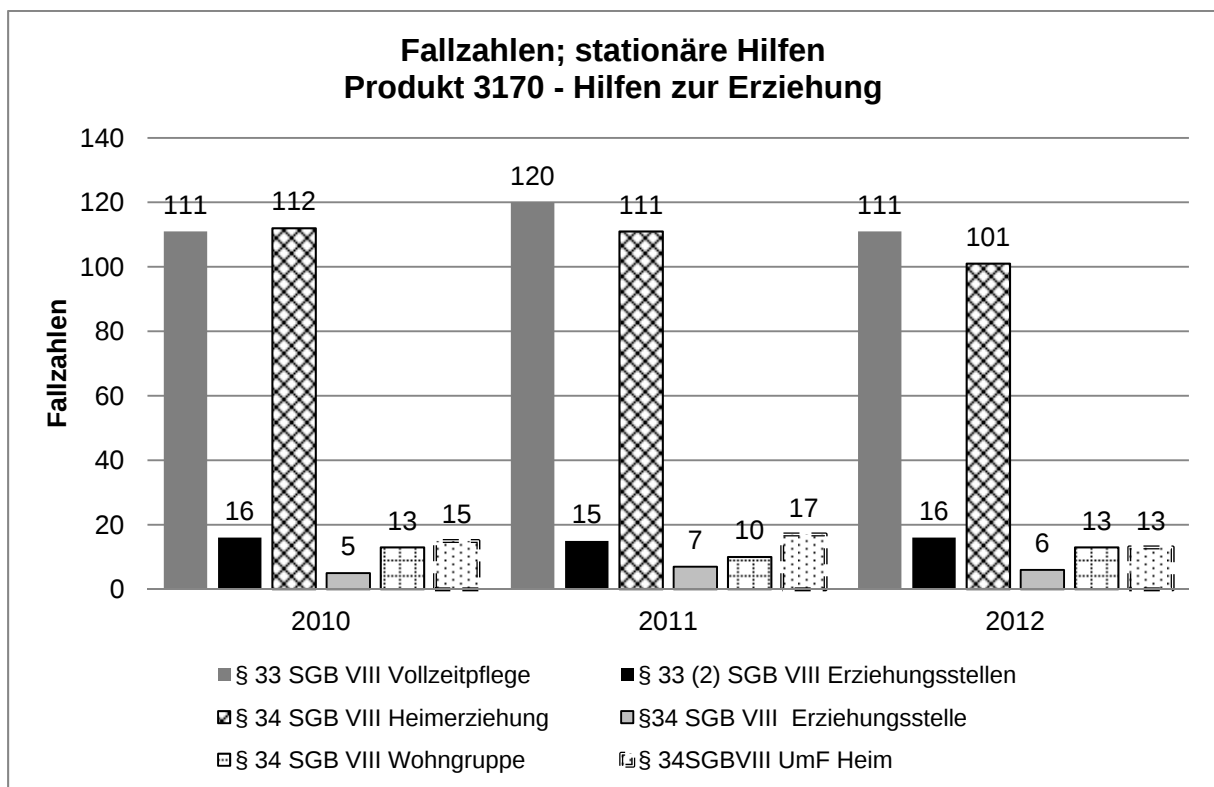
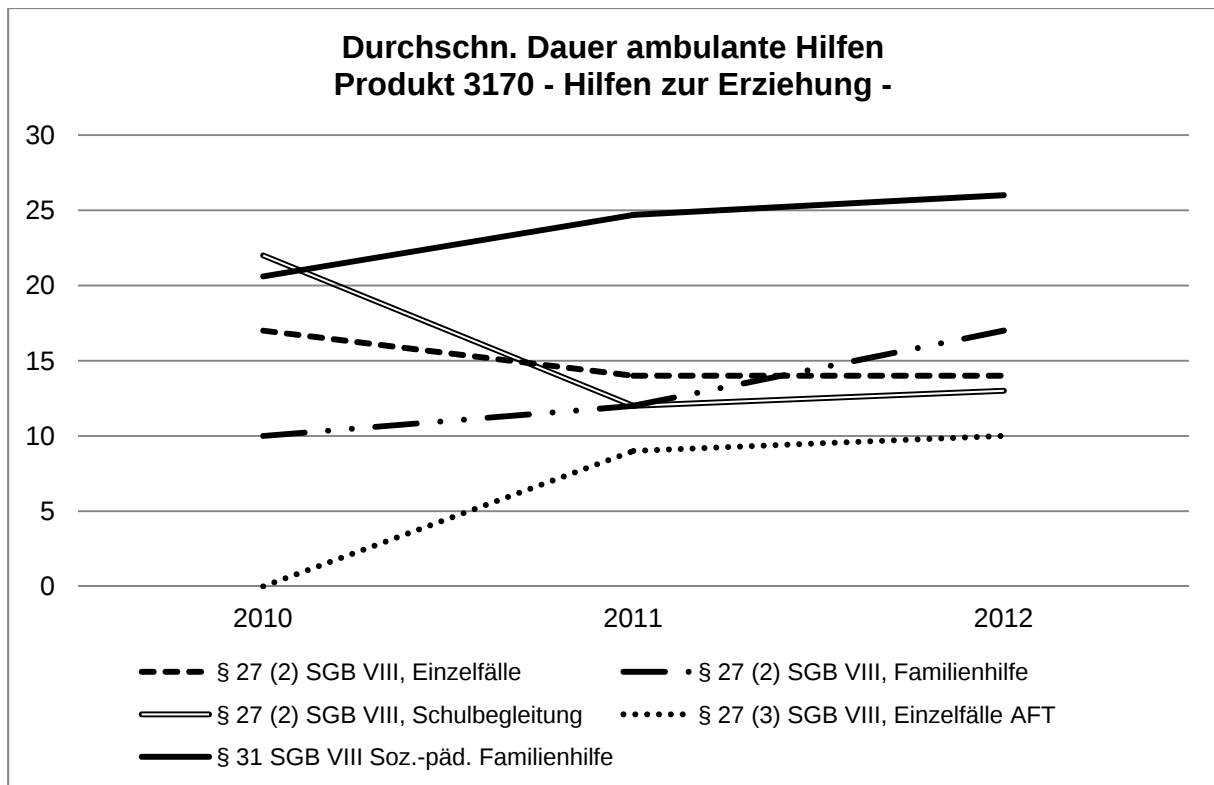
ist ein Anstieg des Transferaufwandes im Bereich der unbegleiteten Flüchtlinge zu verzeichnen. Dieser Anstieg beruht auf der erhöhten Zuweisung des Landes bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Die vergangenen Jahre haben gezeigt, dass die Traumatisierung dieser jungen Menschen zunimmt, was zur Folge hat, dass sie als junge Erwachsene

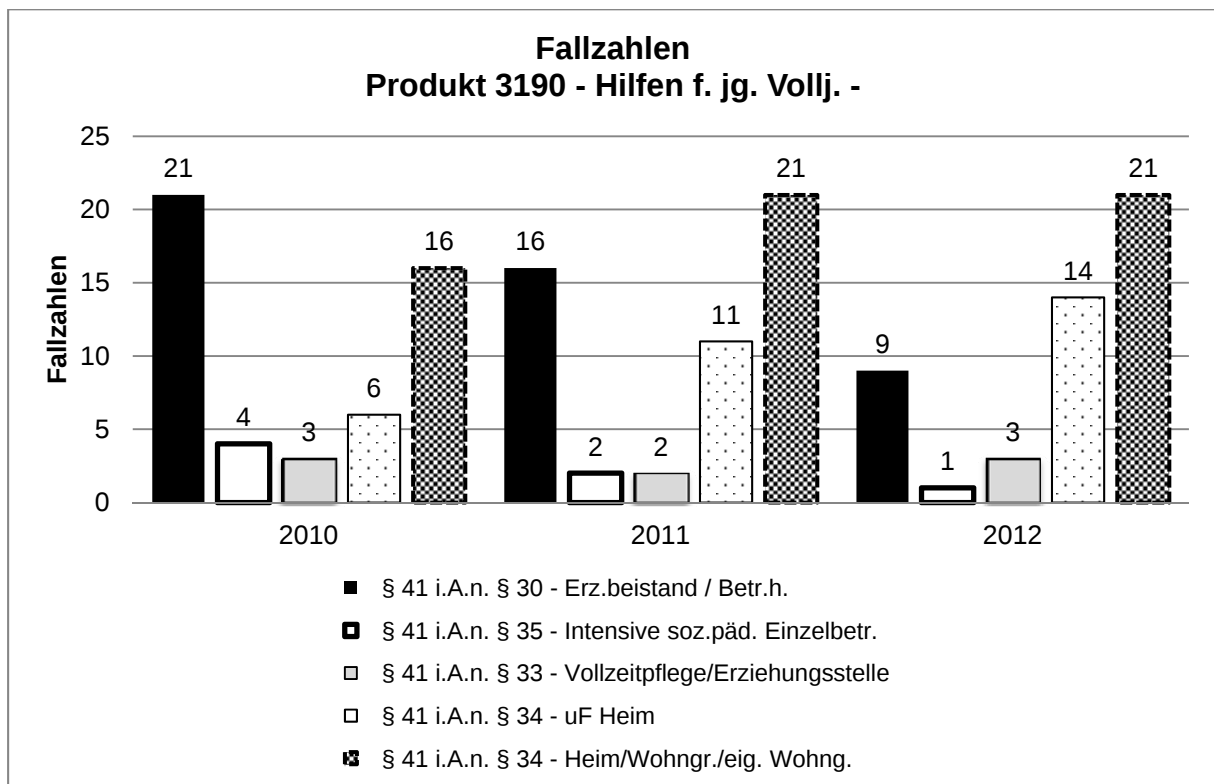
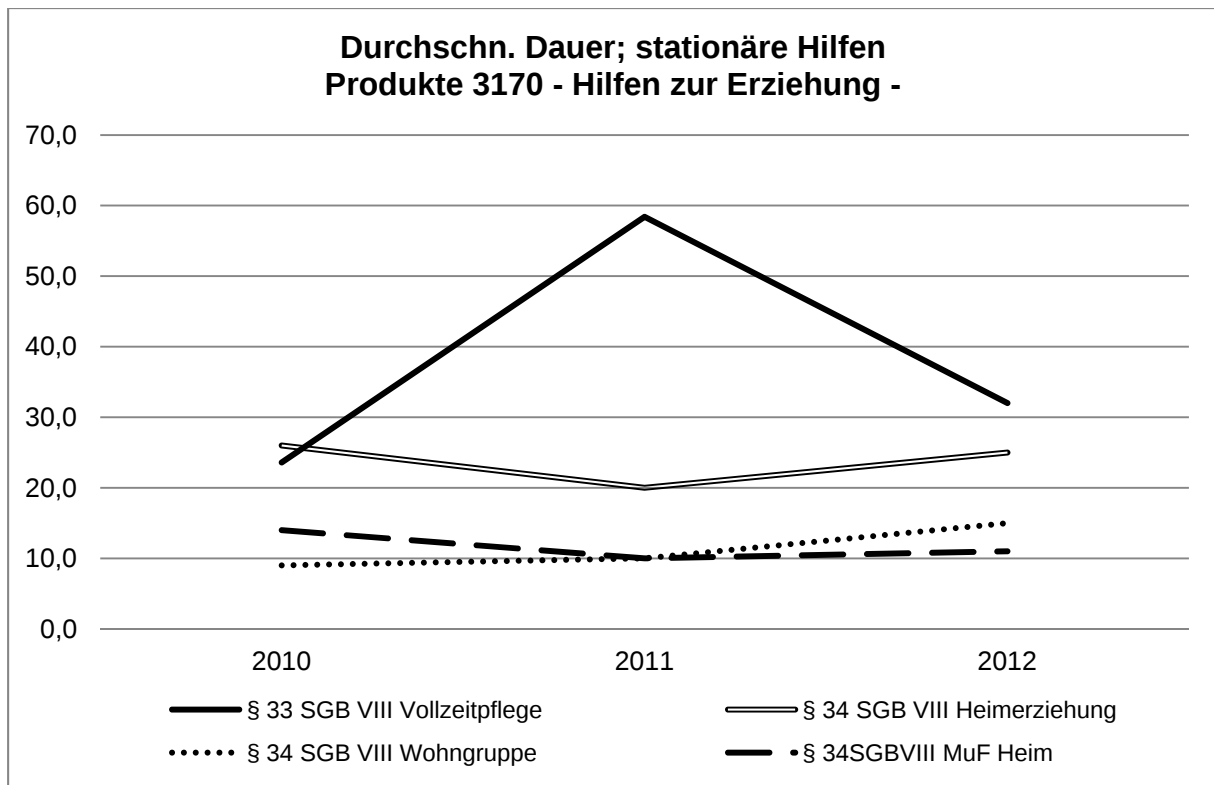
nicht aus der Jugendhilfe entlassen werden können, sondern zunehmend weitere Hilfen über das 18. Lebensjahr hinaus benötigen - also in der Betreuung des Jugendamtes verbleiben. Eine Zusammenarbeit mit dem Amt für Soziales und Neue Wege besteht. Eine Kostenerstattung erfolgt durch Träger der überörtlichen Jugendhilfe für den Transferaufwand und für den Personalbedarf erhält der Kreis Bergstraße eine anteilige Erstattung durch das Land.

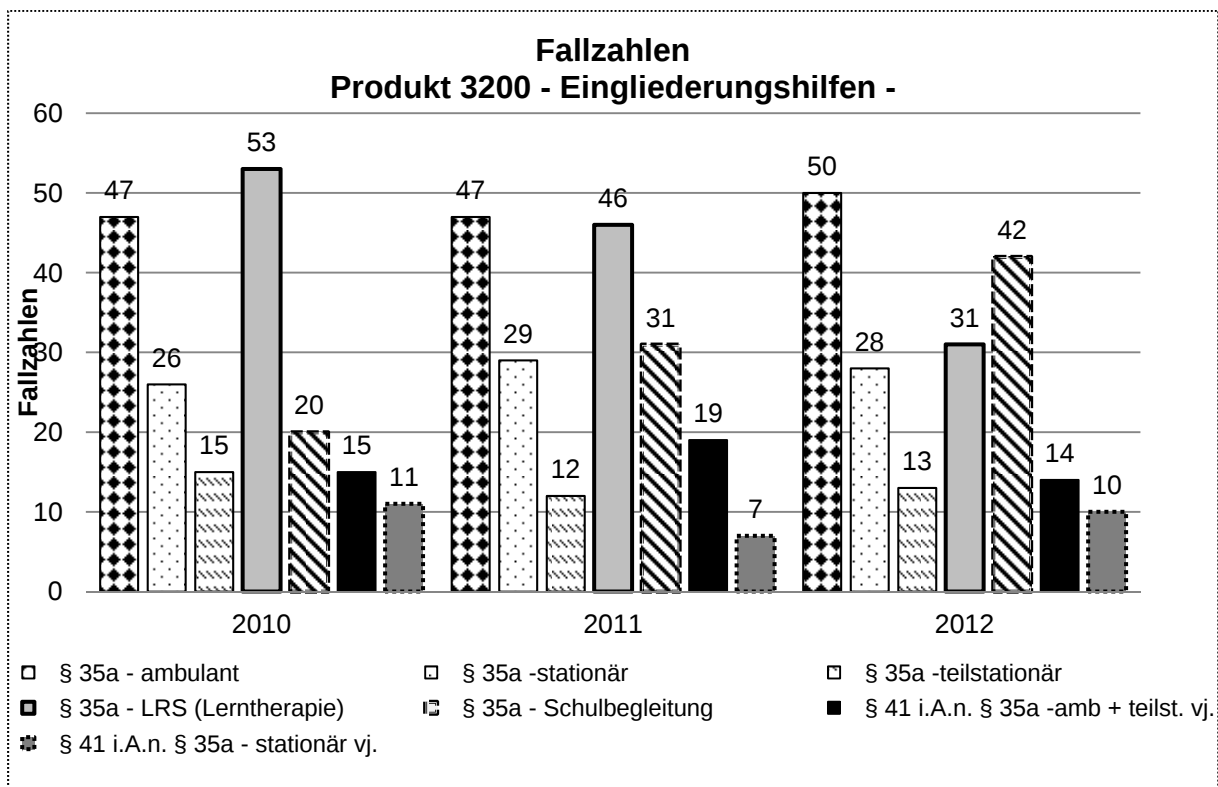
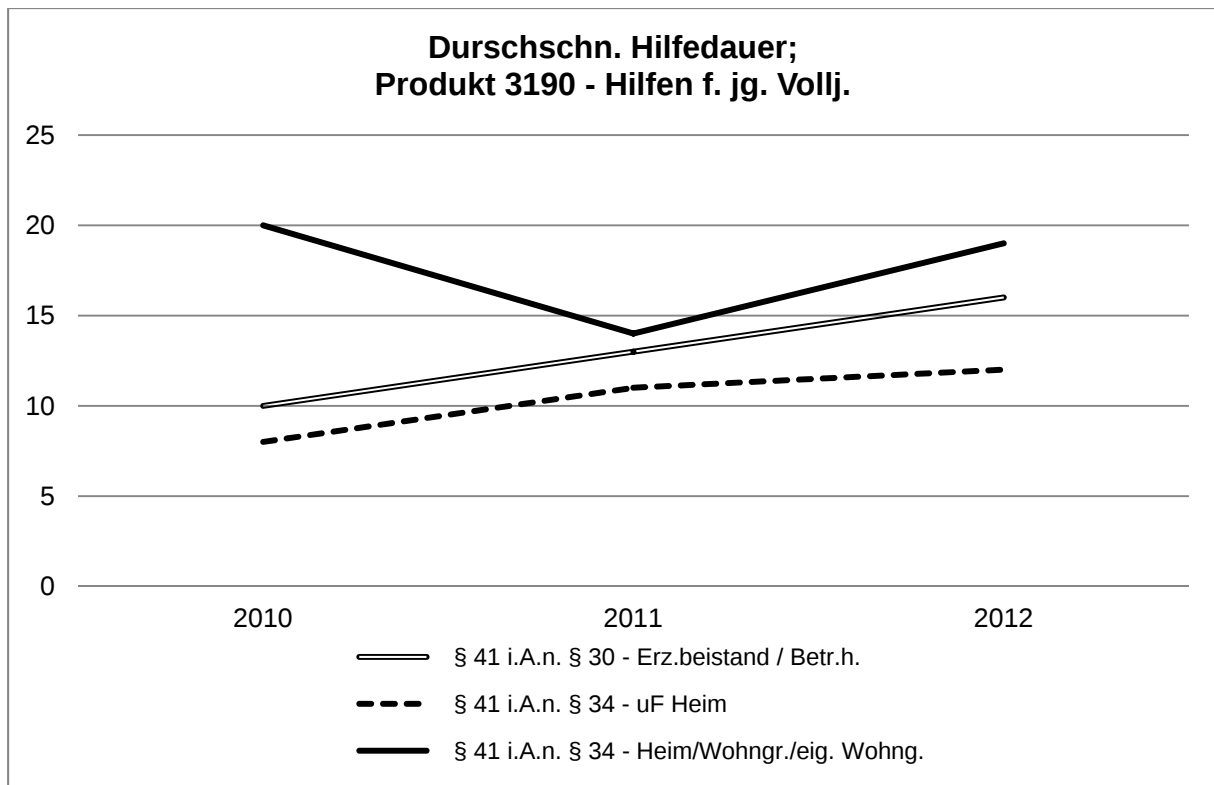


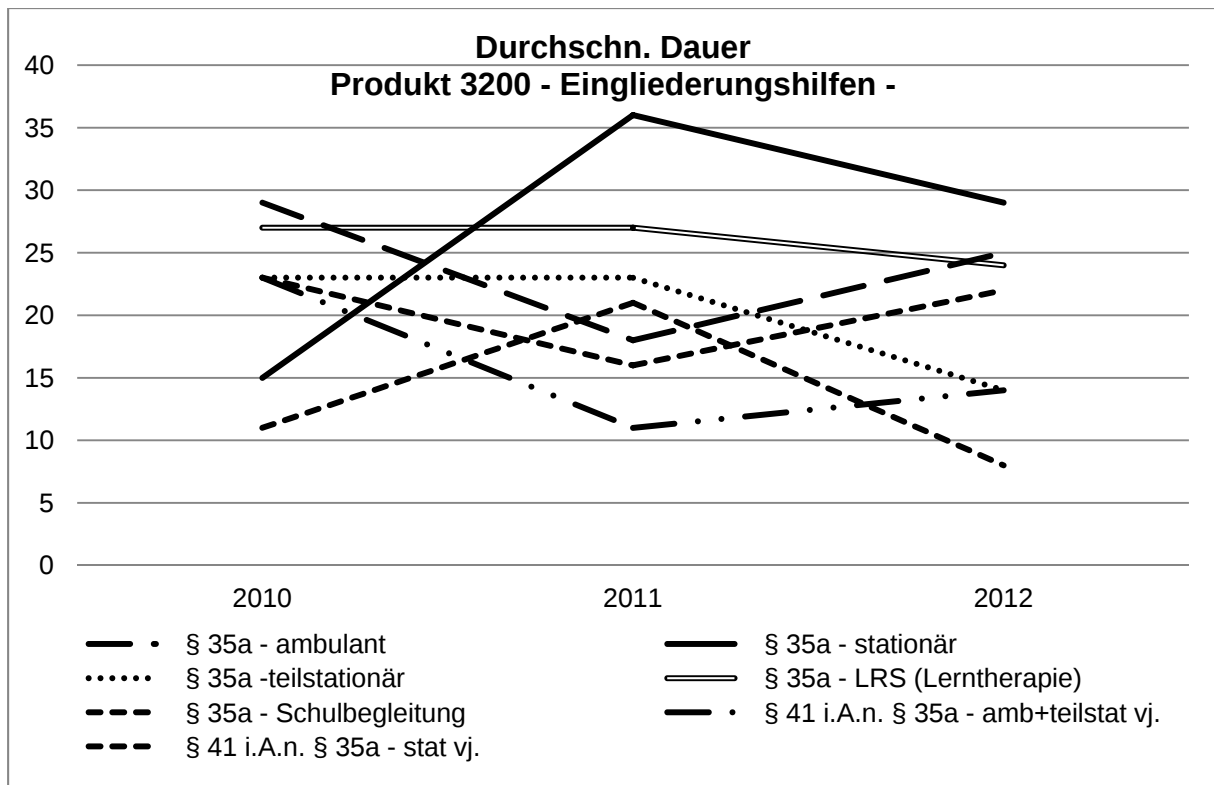
#### Fallzahlen und Verweildauern zu den Produkten 3170, 3190, 3200 und 3210











#### **Teilergebnishaushalt 04 Gesundheit und Sport**

In diesem Teilergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendungen aus dem Betrieb des Hauses der Gesundheit und der Sportförderung erfasst.

In diesem Teilergebnishaushalt erhöht sich der Zuschussbedarf im Jahresergebnis um rd. 81,8 T€ auf rd. 2.311,2 T€. Das sind 0,4 % des Gesamtfehlbedarfes. Maßgeblich für die Veränderung sind steigende Personalaufwendungen (+ 55,8 T€, siehe Erläuterungen zu den Produkten 4011 und 4020) und niedrige sekundäre Aufwendungen durch die geänderte Verteilung des Zuschusses für den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft.

#### **Teilergebnishaushalt 05 Gestaltung der Umwelt**

Dieser Teilergebnishaushalt umfasst die Erträge und Aufwendungen der Bereiche

- Räumliche Planung mit Entwicklung und Förderung,
- Geoinformation,
- Bauen und Wohnen,
- Kreisstraßen,
- ÖPNV
- Natur- und Landschaftspflege,
- Umweltschutz,
- Wirtschaftsförderung und Tourismus

Im Teilergebnishaushalt 2014 vermindert sich der Zuschussbedarf um rd. 2.524,2 T€ auf 8.403,5 T€. Das sind rd. 44 % des Gesamtdefizites. Maßgeblich für diese Entwicklung sind

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| • Ertragszuwächse                                        | 56,7 T€      |
| • gestiegene Personal- und Versorgungsaufwendungen       | 285,2 T€     |
| • gestiegene Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 113,7 T€     |
| • Wegfall der außerordentlichen Aufwendungen             | - 2.805,0 T€ |
| • Rückläufige sekundäre Aufwendungen                     | - 109,6 T€   |

Die Entwicklung der Personalaufwendungen ist auf personalwirtschaftliche Maßnahmen sowie Tarif- und Besoldungserhöhungen zurückzuführen. Auf die Erläuterungen bei den einzelnen Produkten wird verwiesen.

Die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen mussten bei der Verwaltung der Kreisstraßen (Produkt 5090) angehoben werden. Die Entwicklung der außerordentlichen Aufwendungen ist ausschließlich auf den Wegfall von Vermögensverlusten im Zusammenhang mit der Abstufung Kreisstraßen zurückzuführen. Die Entwicklung der sekundären Aufwendungen basiert auf der geringeren Zinsbelastung.

#### Teilergebnishaushalt 06 Zentrale Finanzleistungen

Veranschlagt werden an dieser Stelle die allgemeinen Deckungsmittel und die Umlagen aus dem KFA, die Bewirtschaftung der Kredite, die Beteiligungsverpflichtungen soweit sie nicht bei besonderen Produkten erfasst sind, sowie zentrale Finanzpositionen, welche anderen Bereichen nicht direkt zugeordnet werden können, wie zum Beispiel Zinsen und Versicherungsprämien. Im Teilergebnishaushalt 2014 entsteht ein Überschuss von rd. 90.625,0 T€. Das ist ein Zuwachs gegenüber dem Haushalt 2013 von rd. 4.028,3 T€ oder 4,7 %. Hierzu beigetragen hat maßgeblich die Entwicklung des KFA mit Verbesserung von etwa 2,4 Mio. € (siehe oben). Ohne die erste Stufe der KFA-Strukturreform wären dies 5,4 Mio. € gewesen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten haben sich durch die Entschuldungshilfen des Kommunalen Schutzschirms verbessert. Aufgrund personalwirtschaftlicher Maßnahmen konnten die Personal- und Versorgungsaufwendung leicht zurück geführt werden. Im Zusammenhang mit der Umsetzung von Konsolidierungsmaßnahmen und der Zuordnung des Beitrages für den Gewässerverband Bergstraße zu den Umlagen konnten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Haushalt 2013 und dem Ergebnis 2012 deutlich gesenkt werden. Durch den Wegfall von Wertberichtigungen für kamerale Forderungen haben sich die Abschreibungen reduziert. Dennoch sind die ordentlichen Aufwendungen wegen der gestiegenen LWV- und Krankenhausumlage deutlich gestiegen. Das Finanzergebnis basiert auf einem Anstieg der Durchschnittsverzinsung auf 2,8 %. Damit würden auch die bestehenden Derivate zum Einsatz kommen. Dies führt, trotz der steigenden Kassenkredite zu einer Verbesserung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 1.629,6 T€.

## Finanzhaushalt 2014

Wesentliche Funktion des Gesamtfinanzhaushaltes ist es, die zahlungswirksamen Vorgänge und den Zahlungsmittelfluss einzelner Bereiche zusammenhängend darzustellen. Im Ergebnis ist der Zahlungsmittelüberschuss bzw. –fehlbedarf festzustellen und darauffolgend die Entwicklung der Zahlungsmittelbestände abzubilden. Wie in den vergangenen zwei Jahren, erfolgt die Vorlage von zwei Varianten um dem Anspruch der kommunalaufsichtlichen Genehmigung und der gesetzlichen Vorgabe einerseits zu entsprechen und gleichzeitig den Bedürfnissen der Gremien und der Verwaltung des Kreises nachzukommen.

Mit dem Haushaltplan 2013 hat sich der Kreis im Rahmen seiner Wahlmöglichkeit für den direkten Finanzhaushalt ausgesprochen. In Folge dessen wird nunmehr zunächst ein Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen, welcher sich an der Struktur des Ergebnishaushaltes orientiert. Unter Nr. 19 werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit saldiert. Für das Jahr 2014 ergibt sich ein Zahlungsmittelbedarf von 16.345,7 T€ gegenüber dem Jahr 2013 hat sich dieser Bedarf um 7.900,3 T€ bzw. 33 % reduziert. Diese Entwicklung wirkt sich erhöhend auf den Kassenkreditbestand aus.

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen beinhalten einen Anteil der Schulbaupauschale, die allgemeine Investitionspauschale, die Zuwendungen nach dem GVFG für die Förderung des Straßenbaues und die Beteiligungen der Städte und Gemeinden an den Maßnahmen des ÖPNV. Die Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Vermögen entsprechen dem als Anlage 2 beigefügten Investitionsprogramm. Die Einzahlungen in das Finanzanlagevermögen entsprechen den Tilgungen von gewährten Darlehen. Die Auszahlungen aus dem Finanzanlagevermögen beschränken sich in diesem Jahr auf die Zuführung zur gesetzlichen Pensionsrücklage.

Der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen für Investitionen führt zu einem negativen Zahlungsbedarf aus Investitionstätigkeit von rd. 4.900,9 € (2013 = 2.466,4 T€). Dieser Wert muss durch Aufnahme neuer Investitionskredite finanziert werden. Für die Tilgung von Investitionskrediten wurde der Ansatz in Höhe von 4.925,0 T€ gebildet (2011 = 4.706,1 T€). Bei den Kassenkrediten wird zur Finanzierung des Zahlungsmittelbedarfs aus Verwaltungstätigkeit und der Tilgung von Investitionskrediten mit einem Zuwachs von rd. 21,1 Mio. € (2013 = 28,65 Mio. €) gerechnet. Eine Darstellung der Finanzhilfen aus dem Kommunalen Schutzschirm ist wegen der fehlenden Liquidität im Finanzhaushalt nicht möglich. Im Ergebnis kommt es zu einem Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. 21,1 Mio. €. Durch den Kommunalen Schutzschirm werden im Haushaltsjahr rd. 42,8 Mio. € an Krediten durch das Land abgelöst. Damit kommt es zu einer Gesamtverschuldung zum Jahresende 2014 für den Kreishaushalt von rd. 306 Mio. €. Unter Berücksichtigung der im zweiten Finanz- und Controllingbericht für das Haushaltsjahr 2013 prognostizierten Entwicklung reduziert sich die Gesamtverschuldung im Kreishaushalt auf rd. 295 Mio. €. Unter Einbeziehung der Kreditverbindlichkeiten der Eigenbetriebe ergibt sich eine Gesamtverschuldung zum Jahresende 2014 von rd. 437 €. Gegenüber dem Jahr 2013 wird folgende Entwicklung erwartet:

- Kassenkredite Kreis von 269,1 Mio. € um -18,9 Mio. € auf 250,2 Mio. €
- Investitionskredite Kreis von 47,6 Mio. € um -2,8 Mio. € auf 44,8 Mio. €
- Investitionskredite Eigenbetriebe von 134,9 € um + 6,9 Mio.€ auf 141,8 Mio.€

Damit entsteht ein Rückgang der Gesamtverschuldung von Kreis und Eigenbetrieben von 14,8 Mio. €.

## **Ergebnis- und Finanzplanung 2013 – 2017**

Gemäß § 101 HGO hat der Kreis seiner Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Aus der Anlage 1a zu diesem Haushaltsplan wird ersichtlich, dass auch in den Jahren nach 2014 mit Fehlbeträgen gerechnet werden muss und ein Haushaltsausgleich im Planungszeitraum auf der Ebene des Jahresergebnisses nicht möglich sein wird. Gegenüber der entsprechenden Planung des Vorjahres ist für die Jahre 2015 und 2016 eine positive Entwicklung der Ergebnisse festzustellen. Für das Jahr 2016 ist erstmals, seit Einführung der doppischen Haushaltsplanung ein Überschuss im Verwaltungsergebnis prognostiziert. Maßgeblich für diese Entwicklung sind Zuwächse bei den Erträgen aus dem KFA aufgrund eines Wachstums der Steuerkraft auf allen staatlichen Ebenen. Hinzu kommen gestiegene Erträge aus Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüssen. Dem stehen steigende Personalaufwendungen, höhere Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse, Umlagen und steigende Transferaufwendungen gegenüber. Der durch den Kommunalen Schutzschirm vorgegebene Konsolidierungspfad wird durch diese Finanzplanung nicht verlassen. Sollten sich das zu erwartende Wachstum über das Jahr 2017 hinaus fortsetzen und auch Aufwendungen sich im prognostizierten Rahmen bewegen, kann bereits im Jahr 2018 mit einem ausgeglichenen Haushalt gerechnet werden. Die Finanzplanung des Kreises orientiert sich, wie bereits im Vorjahr, nicht den Werten des Finanzplanungserlasses, da diese als zu optimistisch angesehen werden. Aufgrund der aktuellen Steuerschätzungen wird mit einem durchschnittlichen jährlichen Zuwachs der Steuerkraft von 3 % gerechnet.

Das Risiko eines weiteren Aufgabenzuwachses konnte im Planungszeitraum nicht berücksichtigt werden. Ebenso wenig lassen sich die Veränderungen durch die, aufgrund des Urteils des Staatsgerichtshofes vom 21.05.13, durchzuführende Reform des kommunalen Finanzausgleichs vorhersehen. Das Zinsniveau am Kapitalmarkt wurde gleichbleibend günstig, unter Berücksichtigung eines angemessenen Risikos und vorübergehend rückläufiger Kassenkreditbestände prognostiziert. Die Verluste seit der Kürzung des Kommunalen Finanzausgleichs und die erhebliche Zinsbelastung verhindern einen Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis während des Planungszeitraums.

## **Fazit**

Die defizitäre Entwicklung des Kreishaushaltes setzt sich, trotz der Steuermehreinnahmen, auf allen staatlichen Ebenen, fort. Die zeigt, dass die Unterfinanzierung des Landkreises überwiegend strukturelle Ursachen hat, die, selbst in einer konjunkturellen Aufschwungphase, einen Abbau der Verschuldung des Kreises nicht ermöglichen. Nur durch den Kommunalen Schutzschirm kommt es vorübergehend zu einem Schuldenabbau. Neben der Fortsetzung eigener Konsolidierungsbemühungen muss deshalb die strukturelle Unterfinanzierung des Kreises durch eine bessere Finanzausstattung und eine Senkung der gesetzlichen Leistungsstandards beseitigt werden. Hierzu bleibt das Ergebnis der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs, auch im Hinblick auf die Rechtsprechung des Hessischen Staatsgerichtshofs, abzuwarten.

Durch die Novellierung der GemHVO ist der Kreis entsprechend § 6 aufgefordert, darzustellen welche Auswirkungen sich aufgrund der demographischen Entwicklung für ihn und seine Einrichtungen ergeben werden. Langfristig ist mit einer stabilen Bevölkerung zwischen 250 und 260 Tsd. Einwohnern zu rechnen. Allerdings wird sich die Zusammensetzung der Bevölkerung, insbesondere aufgrund der demographischen Entwicklung, in den kommenden Jahr-

zehnten stark verändern. Dies führt zu einer Veränderung der Bedürfnisse der Kreisbevölkerung und hat auf die finanzielle Entwicklung sowohl bei der Steuerkraft als auch bei den Belastungen in den Bereichen Bildung, Soziales und Infrastruktur einen starken Einfluss. Es bedarf deshalb auch weiterhin erheblicher personeller und finanzieller Anstrengungen um die Voraussetzungen für ein entsprechendes wirtschaftliches Wachstum zu gewährleisten und um attraktive Lebensverhältnisse sicherzustellen.

## Produktplan Kreis Bergstraße

Stand:

15.09.2010

34

Produktgruppen aktuell

69

Produkte aktuell

| Teilhaushalt (THH)      | Produktbereich (PB)          | Produktgruppen (PG)                     | P-Nr. | Produkte (P)                                                                     |
|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1 - Zentrale Verwaltung | 01 - Innere Verwaltung       | 111 - Verwaltungssteuerung und -service | 1010  | Kreisorgane und Verwaltungssteuerung                                             |
|                         |                              |                                         | 1020  | Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss |
|                         |                              |                                         | 1030  | Bürgerservice und Ehrenerweise                                                   |
|                         |                              |                                         | 1040  | Pressearbeit                                                                     |
|                         |                              |                                         | 1051  | Personalmanagement und -entwicklung                                              |
|                         |                              |                                         | 1070  | IT-Management                                                                    |
|                         |                              |                                         | 1081  | Zentrale Dienste und Fuhrpark                                                    |
|                         |                              |                                         | 1100  | Zentrales Controlling                                                            |
|                         |                              |                                         | 1110  | Revision                                                                         |
|                         |                              |                                         | 1121  | Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern                          |
|                         |                              |                                         | 1140  | Beschäftigtenvertretung                                                          |
|                         |                              |                                         | 1150  | Rechtsberatung und -betreuung, Anhörungsausschuss                                |
|                         |                              |                                         | 1170  | Haushaltsplanung und Finanzmanagement                                            |
|                         |                              |                                         | 1181  | Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung                                   |
|                         |                              |                                         | 1210  | Vereinsförderung                                                                 |
|                         | 02 - Sicherheit und Ordnung  | 121 - Statistik und Wahlen              | 1221  | Wahlen und Statistik                                                             |
|                         |                              | 122 - Ordnungsangelegenheiten           | 1230  | Kommunalaufsicht                                                                 |
|                         |                              |                                         | 1241  | Ordnungs- und Gewerbeswesen                                                      |
|                         |                              |                                         | 1261  | Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen                                               |
|                         |                              |                                         | 1280  | Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde                                              |
|                         |                              |                                         | 1300  | Fleischhygiene                                                                   |
|                         |                              |                                         | 1311  | Allgemeines Veterinärwesen                                                       |
|                         |                              |                                         | 1331  | Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte                       |
|                         |                              | 126 - Brandschutz                       | 1361  | Brand- und Katastrophenschutz                                                    |
| 2 - Schule und Kultur   | 03 - Schulträgeraufgaben     | 211 - Grundschulen                      | 2010  | Grundschulen                                                                     |
|                         |                              | 216 - Kombinierte Schulformen           | 2021  | Kombinierte Schulformen                                                          |
|                         |                              | 217 - Gymnasien                         | 2040  | Gymnasien                                                                        |
|                         |                              | 221 - Förderschulen                     | 2060  | Förderschulen                                                                    |
|                         |                              | 231 - Berufliche Schulen                | 2070  | Berufliche Schulen                                                               |
|                         |                              | 241 - Schülerbeförderung                | 2080  | Schülerbeförderung                                                               |
|                         |                              | 243 - Sonstige schulische Aufgaben      | 2085  | Schulverwaltung                                                                  |
|                         |                              |                                         |       |                                                                                  |
|                         | 04 - Kultur und Wissenschaft | 271 - Volkshochschulen                  | 2100  | Kreisvolkshochschule                                                             |

## Produktplan Kreis Bergstraße

Stand:

15.09.2010

|    |                        |    |                  |
|----|------------------------|----|------------------|
| 34 | Produktgruppen aktuell | 69 | Produkte aktuell |
|----|------------------------|----|------------------|

| Teilhaushalt (THH)            | Produktbereich (PB)                                       | Produktgruppen (PG)                                                                     | P-Nr. Produkte (P)                                                                        |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 - Soziales und Jugend       | 05 - Soziale Leistungen                                   | 311 - Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)      | 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt                                                            |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3020 Hilfe zur Pflege                                                                     |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen                                          |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3040 Hilfen zur Gesundheit                                                                |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung                                     |
|                               |                                                           | 312 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) | 3070 Leistungen nach SGB II                                                               |
|                               |                                                           | 313 - Hilfen für Asylbewerber                                                           | 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz                                      |
|                               |                                                           | 331 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                                        | 3101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                                           |
|                               |                                                           | 341 - Unterhaltsvorschussleistungen                                                     | 3120 Unterhaltsvorschussleistungen                                                        |
|                               |                                                           | 351 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                                            | 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen                                                 |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3220 Seniorenberatung                                                                     |
|                               | 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                   | 361 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege                    | 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege           |
|                               |                                                           | 362 - Jugendarbeit                                                                      | 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen           |
|                               |                                                           | 363 - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                        | 3170 Hilfe zur Erziehung                                                                  |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3190 Hilfe für junge Volljährige                                                          |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3200 Eingliederungshilfe                                                                  |
|                               |                                                           |                                                                                         | 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe                                                      |
| 4 - Gesundheit und Sport      | 07 - Gesundheitsdienste                                   | 414 - Maßnahmen der Gesundheitspflege                                                   | 4011 Gesundheitshilfen und Prävention                                                     |
|                               |                                                           |                                                                                         | 4020 Gesundheitsschutz                                                                    |
|                               | 08 - Sportförderung                                       | 421 - Förderung des Sports                                                              | 4040 Sportförderung                                                                       |
| 5 - Gestaltung der Umwelt     | 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geo-informationen | 511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                                     | 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit                                       |
|                               |                                                           |                                                                                         | 5020 Dorf- und Regionalentwicklung                                                        |
|                               |                                                           |                                                                                         | 5030 Bauleitplanung                                                                       |
|                               |                                                           |                                                                                         | 5040 Geoinformationssystem (GIS)                                                          |
|                               | 10 - Bauen und Wohnen                                     | 521 - Bau- und Grundstücksordnung                                                       | 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung                                     |
|                               |                                                           | 523 - Denkmalschutz und -pflege                                                         | 5070 Denkmalschutz                                                                        |
|                               | 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                   | 542 - Kreisstraßen                                                                      | 5090 Verwaltung der Kreisstraßen                                                          |
|                               |                                                           | 547 - ÖPNV                                                                              | 5100 Öffentlicher Personennahverkehr                                                      |
|                               | 13 - Natur- und Landschaftspflege                         | 554 - Naturschutz und Landschaftspflege                                                 | 5111 Natur- und Artenschutz                                                               |
|                               |                                                           | 555 - Land- und Forstwirtschaft                                                         | 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten                                        |
|                               | 14 - Umweltschutz                                         | 561 - Umweltschutzmaßnahmen                                                             | 5141 Boden- und Gewässerschutz                                                            |
|                               |                                                           |                                                                                         | 5080 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen                                           |
|                               | 15 - Wirtschaft und Tourismus                             | 571 - Wirtschaftsförderung und Tourismus                                                | 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus                                                      |
| 6 - Zentrale Finanzleistungen | 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft                          | 611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen                               | 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen                                  |
|                               |                                                           | 612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                              | 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                 |
|                               |                                                           |                                                                                         | 6030 Beteiligungen - Mitgliedschaften                                                     |

## **Deckungsregeln gemäß §§ 18,19 und 20 GemHVO**

Gemäß dem Grundsatz der Gesamtdeckung (§ 18 GemHVO-Doppik) dienen die Erträge des Gesamtergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes, soweit die GemHVO-Doppik nichts anderes bestimmt.

Bezüglich der Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets wird auf die beigelegten Budgetierungsregeln verwiesen.

Ferner werden auf der Ebene der Produkte die besonderen Deckungsvermerke angebracht.

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen (mit Ausnahme des Produktes 2100, Kreisvolkshochschule) werden untereinander (Kontengruppe 62 bis 64) und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die nicht zahlungswirksamen Personalaufwendungen werden mit den nicht zahlungswirksamen Versorgungsaufwendungen und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Abschreibungen und Wertberichtigungen werden untereinander (Kontengruppe 66) und über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kontengruppe 77) werden untereinander und über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Mehraufwendungen bei der Kontengruppe 77 dürfen in Höhe zusätzlicher Zinserträge (Kontengruppe 57) geleistet werden.

Im Gesamtergebnishaushalt können zusätzliche periodenfremde Erträge für die Deckung zusätzlicher periodenfremder Aufwendungen verwendet werden.

Im Gesamtergebnishaushalt können zusätzliche periodenfremde Aufwendungen zu Lasten der Ansätze für ordentliche Aufwendungen, mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen, geleistet werden.

Mehraufwendungen auf Produktebene dürfen aufgrund von Mehrerträgen bei den sonstigen betrieblichen Erträgen (Kontengruppe 53) sowie bei den Zuweisungen und Zuschüssen (Kontengruppe 54) geleistet werden.

Die Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen werden innerhalb eines Teilhaushaltes für deckungsfähig erklärt. Ansätze für Projekte dürfen nicht zur Deckung von Pauschalansätzen verwendet werden.

Auszahlungen für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens können zu Lasten der zahlungswirksamen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppen 60, 61, 67 bis 69) des entsprechenden Produktes geleistet werden.

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten werden über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Leistungen nach der HLPZVO (Hessische Leistungsprämien- und Zulagenverordnung) werden im Rahmen der Deckungsfähigkeit bei den Personalaufwendungen veranschlagt.



## **Richtlinien zur Budgetierung der Kreisverwaltung Bergstraße**

Auf der Grundlage von §§ 4, 19, 20, 21 und 28 GemHVO werden für die Kreisverwaltung Bergstraße folgende "Richtlinien zur Budgetierung der Kreisverwaltung Bergstraße" erlassen:

### **Geltungsbereich**

Diese Richtlinien gelten für alle Abteilungen der Kreisverwaltung Bergstraße mit Ausnahme der in der Trägerschaft des Kreises Bergstraße befindlichen Schulen und der Kreisvolkshochschule, für die gesonderte Richtlinien gelten.

### **Teil A – Budgets der Abteilungen**

#### **1. Budgets – Inhalte und Budgetbemessung**

Den Abteilungen der Kreisverwaltung werden die betrieblichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen der Kontengruppe 60, 61, 67-69) zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines Budgets (Abteilungsbudget) zugewiesen, sofern diese Aufwendungen dezentral bei den Produkten der jeweiligen Abteilung als Aufwand veranschlagt sind. Das Budget umfasst auch die mit den vorgenannten Aufwendungen verbundene Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG, Kontengruppe 089; Anschaffungskosten netto zwischen 60 € und 410 €) und die damit zusammenhängenden Auszahlungen.

Das Budget umfasst die vorgenannten Aufwendungen sämtlicher Produkte einer Abteilung, sofern zutreffend auch teilhaushaltübergreifend. Alle übrigen Aufwendungen gehören nicht in das Budget.

Durch Beschlussfassung über die Haushaltssatzung des Kreises Bergstraße wird die Höhe der Budgets verbindlich festgesetzt.

#### **2. Deckungsfähigkeit**

Innerhalb eines Budgets sind sämtliche Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Darüber hinaus besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung zu Lasten der Aufwendungen des Budgets.

Im Übrigen besteht eine Deckungsfähigkeit zwischen verschiedenen Aufwendungen und Erträge nach Maßgabe gesonderter Deckungsvermerke im Haushaltsplan.

Unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Budgetmittel sind alle Aufwendungen dem sachlich richtigen Produkt-Sachkonto zuzuordnen und entsprechend zu verbuchen. Die Zuordnung und Verbuchung ist auch dann bei dem zutreffenden Produkt-Sachkonto vorzunehmen, wenn die Mittel bei diesem Produkt-Sachkonto bereits verbraucht sind.

#### **3. Budgetabweichungen und Übertragbarkeit**

Mehraufwendungen sind grundsätzlich im Rahmen des Budgets abzudecken. Sofern Mehraufwendungen nicht aus dem Budget finanziert werden können, sind diese im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen durch die Kreisgremien zu genehmigen.

Vorlagen an die Kreisgremien zur Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen sind mit einem Vorschlag zur Deckung der Mehraufwendungen zu versehen und bedürfen der Mitzeichnung der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen.

Nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen eines Budgets (Minderaufwendungen) können in das Budget des folgenden Haushaltsjahres übertragen werden, sofern die Einsparung größer als 250 € ist (Kleinstbetragsregelung).

Voraussetzung für die Übertragung der nicht ausgeschöpften Haushaltsermächtigungen ist, dass die Minderaufwendungen durch die oder den Budgetverantwortliche/n herbeigeführt wurden und damit managementbedingte Minderaufwendungen darstellen. Durch entsprechende Begründung der/des Budgetverantwortlichen ist dies der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen unter zusätzlicher Angabe des vorgesehenen Verwendungszweckes für die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen darzulegen. Sind die vorgenannten Voraussetzungen erfüllt, ist eine Übertragung in Höhe von 100% der managementbedingten Minderaufwendungen und bis maximal zur Höhe des gesamten Unterschreitungsbetrages des Budgets möglich.

Die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten ist bei der Ermittlung und Übertragung von Haushaltsermächtigungen vorrangig zu berücksichtigen.

Durch Vermerk im Haushaltsplan kann die Übertragbarkeit weiterer Aufwandspositionen festgelegt werden.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses beschließt der Kreisausschuss über die Übertragung der Haushaltsermächtigungen.

Übertragene Haushaltsermächtigungen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

#### **4. Budgetverantwortung – Rechte und Pflichten**

Die Budgetverantwortung für die Abteilungsbudgets obliegt der Leitung der jeweiligen Abteilung. Die Budgetverantwortung kann ganz oder teilweise durch schriftliche Verfügung auf eine/n nachgeordnete/n Mitarbeiter/in derselben Abteilung delegiert werden. Die Budgetverantwortlichen sind in diesem Falle der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen mitzuteilen.

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Planung und Überwachung des Budgets, die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens sowie die unterjährige Budgetberichtspflicht. Die Budgetverantwortlichen haben zudem die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen über sich abzeichnende Budgetüberschreitungen unverzüglich zu informieren und Maßnahmen zur Gegensteuerung einzuleiten.

Die Budgetverantwortlichen erhalten von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen regelmäßig einen Auszug über den aktuellen Budgetstand bzw. haben Zugriff zu dem Auskunftsdienst der Finanzsoftware.

#### **5. Ausbau der Budgetierung, Zusammenführung von Fach- und Ressourcenverantwortung**

Der Ausbau der Budgetierung im Zusammenhang mit einer ergebnis- und wirkungsorientierten Steuerung über Zielvereinbarungen und die damit verbundene Zusammenführung von Fach- und Ressourcenverantwortung in den dezentralen Abteilungen ist geplant und in den nächsten Jahren zu entwickeln.

## **6. Inkrafttreten**

Diese Budgetierungsrichtlinien treten mit der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung des Kreises für das Haushaltsjahr 2008 in Kraft.

Die Änderungen dieser Richtlinien treten mit der Beschlussfassung über die Nachtragshaushaltssatzung des Kreises für das Haushaltsjahr 2008 in Kraft.

Die Richtlinien verlängern sich jeweils um ein weiteres Jahr, sofern keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

Heppenheim, den 03. November 2008

Der Kreisausschuss  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Matthias Wilkes  
Landrat

gez.  
Thomas Metz  
Erster Kreisbeigeordneter

## **Teil B – Budget des Jugendamtes sowie des Amtes für Soziales des Kreises**

### **1. Budgetierung**

Die zahlungswirksamen Aufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 des Jugendamtes sowie die Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 des Sozialamtes werden - mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen - jeweils im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet.

Innerhalb des Budgets sind die Ansätze der Sachkonten der Kontengruppen 60, 61, 67 - 69, 71 und 72 gegenseitig deckungsfähig.

Unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Ansätze sind alle Aufwendungen dem sachlich richtigen Produkt, Sachkonto und der sachlich richtigen Kostenstelle zuzuordnen und entsprechend zu buchen. Die Zuordnung und Buchung ist auch dann sachlich-richtig vorzunehmen, wenn ein einzelner Ansatz des Budgets überschritten wird.

### **2. Budgetverantwortung**

Die Budgetverantwortung für das Budget trägt die jeweilige Abteilungsleitung.

### **3. Budgethöhe**

Durch Beschlussfassung über die Haushaltssatzung wird die Höhe des Budgets verbindlich vereinbart.

Eine Überschreitung des Budgets ist nicht zulässig. Bei Änderung grundlegender Rahmenbedingungen (z.B. Erhöhung der Entgeltsätze) und bei Eintritt nicht steuerbarer Umstände, ist über die Höhe des Budgets bereits unterjährig zu verhandeln.

### **4. Budgetabweichungen und Übertragbarkeit**

Mehraufwendungen sind grundsätzlich im Rahmen des Budgets abzudecken. Mehraufwendungen, die nicht aus dem Budget finanziert werden können, sind im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen durch die Kreisgremien zu genehmigen. Vorlagen hierzu sind mit einem Vorschlag zur Deckung der Mehraufwendungen zu versehen und bedürfen der Mitzeichnung der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen.

Wird die Haushaltsermächtigung des Budgets nicht ausgeschöpft, kann sie bis zu 30% ihres nicht ausgeschöpften Umfangs übertragen werden. Die zu übertragende Ermächtigung darf den Wert von 5.000 € nicht unterschreiten.

Voraussetzung ist, dass Minderaufwendungen durch das jeweilige Amt herbeigeführt wurden, also managementbedingte Minderaufwendungen darstellen. Eine entsprechende Begründung ist unter Angabe des beabsichtigten Verwendungszweckes der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen abzugeben.

Der Kreisausschuss beschließt im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses über die Übertragung von Haushaltsermächtigungen. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

## **5. Budgetberichte**

Über die Entwicklung der Budgetansätze wird im Rahmen der Finanz- und Controllingberichte Auskunft gegeben. Die Entwicklung ist im Vorbericht zum Haushaltsplan/Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss fortzuschreiben.

## **6. Inkrafttreten**

Diese Budgetierungsrichtlinien treten zum 1.1.2011 in Kraft.  
Die Änderungen dieser Richtlinien treten zum 01.01.2013 in Kraft.

Sie verlängern sich um jeweils ein weiteres Jahr, wenn keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

Heppenheim, den 10. Dezember 2012

Der Kreisausschuss  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Matthias Wilkes  
Landrat

gez.  
Matthias Schimpf  
Kreisbeigeordneter

## **Richtlinien zur Budgetierung an Schulen des Kreises Bergstraße**

Auf der Grundlage von § 127a Absatz 2 des Hessischen Schulgesetzes ("Selbstverwaltung der Schule") werden für die Schulen des Kreises Bergstraße folgende "Richtlinien zur Budgetierung an Schulen" erlassen:

### **1. Ziele der Budgetierung**

Ziel der Budgetierung an Schulen ist die Stärkung der Eigenverantwortung und Autonomie aller Schulen. Zu diesem Zweck wird eine weitestgehende Zusammenführung von Aufgaben- und Budgetverantwortung angestrebt. Eine flexiblere und wirtschaftlichere Haushaltsführung sowie eine Optimierung und Reduzierung von Verwaltungsabläufen sind ebenfalls Ziele der Budgetierung.

### **2. Budgetverantwortung**

Die Budgetverantwortung für das Budget der Schule trägt die Leiterin oder der Leiter der jeweiligen Schule oder im Vertretungsfall deren oder dessen Stellvertretung im Rahmen der gesetzlichen Grundlagen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Schulkonferenz gemäß § 129 Nr. 9 des Hessischen Schulgesetzes über den schuleigenen Haushalt im Rahmen dieser Richtlinien entscheidet.

Die Budgetverantwortung beinhaltet die Budgetzuständigkeit, die Überwachung und Einhaltung des Gesamtbudgets sowie die unterjährige Budgetberichtspflicht.

### **3. Inhalte der Budgets**

Den Schulen werden nach gesonderter Maßgabe der im "Leitfaden zur Bewirtschaftung des Schulbudgets" näher verzeichneten Sachkonten einzelne Erträge aus Nebenerlösen (Erträge der Kontengruppe 53) sowie betriebliche Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen der Kontengruppe 60, 61, 67-69) zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines Schulbudgets zugewiesen, sofern diese Erträge und Aufwendungen im Budget der jeweiligen Schule veranschlagt sind.

Das Budget umfasst auch die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG's, Kontengruppe 089; Anschaffungskosten netto zwischen 60 € und 410 €) sowie von sonstigen Vermögensgegenständen über diese Wertgrenzen hinaus im Rahmen der gewährten Entscheidungskompetenzen und die damit zusammenhängenden Auszahlungen.

Unabhängig von der selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung des Budgets durch die Schulen ist es dem Schulträger vorbehalten, Mindeststandards für die mit den Budgetmitteln übertragenen Aufgaben zu definieren.

### **4. Deckungsfähigkeit der Budgetmittel**

Für die Schulbudgets wird ein gemeinsamer Deckungskreis eingerichtet. Dieser Deckungskreis wird verantwortlich durch die Schulabteilung bewirtschaftet und darf nur zur Vermeidung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen innerhalb der Schulbudgets verwendet werden.

Innerhalb eines Budgets sind sämtliche Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Ferner besteht eine gegenseitige Deckungsfähigkeit für die Anschaffung von geringwertigen Ver-

mögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG's) sowie von sonstigen Vermögensgegenständen über diese Wertgrenzen hinaus mit den Aufwendungen des Budgets.

Zahlungswirksame Mehrerträge berechtigen zur Leistung von Mehraufwendungen.

Unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Budgetmittel sind alle Aufwendungen dem sachlich richtigen Produkt-Sachkonto zuzuordnen und entsprechend zu verbuchen. Die Zuordnung und Verbuchung ist auch dann bei dem zutreffenden Produkt-Sachkonto vorzunehmen, wenn die Mittel bei diesem Produkt-Sachkonto bereits verbraucht sind.

## **5. Budgethöhe, Bemessungsgrundlagen, Budgetanpassung**

Durch Beschlussfassung über die Haushaltssatzung des Kreises Bergstraße wird die Höhe der Schulbudgets verbindlich vereinbart. Den Schulen wird zu Beginn eines Haushaltsjahres die Höhe der Schulbudgets durch den Schulträger mitgeteilt.

Die Bemessung der in jedem Schulbudget enthaltenen Einzelansätze erfolgt nach Maßgabe der im "Leitfaden zur Bewirtschaftung des Schulbudgets" dargelegten Bemessungsgrundlagen und Berechnungsverfahren. Der Leitfaden wird mit der Beschlussfassung über diese Richtlinien verbindlich. Die Verwaltung ist berechtigt, eine Änderung, Aktualisierung oder Ergänzung des Leitfadens im Rahmen dieser Richtlinien vorzunehmen.

Die für die Budgethöhe maßgeblichen Bemessungsgrundlagen und Berechnungsverfahren werden jährlich durch den Schulträger auf die Notwendigkeit einer Anpassung überprüft.

## **6. Budgetbewirtschaftung, Zweckbindung**

Die Haushaltsmittel sind sparsam und zweckmäßig zu bewirtschaften. Aufträge für Lieferungen und Leistungen dürfen nur erteilt werden, wenn die erforderlichen Haushaltsmittel zur Verfügung stehen. Bestehende Ausgabeverpflichtungen sind vorab bei der Bewirtschaftung der Budgetmittel zu berücksichtigen.

Aufwendungen, die durch entsprechende Entscheidungen der oder des Budgetverantwortlichen entstehen, sind innerhalb des Budgets zu finanzieren. Es ist stets sorgfältig zu prüfen, ob die beabsichtigten Aufwendungen zu den Sachkosten gehören, die der Schulträger gemäß den gesetzlichen Bestimmungen zu tragen hat.

Aufwendungen dürfen nur im Rahmen der Zweckbindung der unter Ziffer 3 genannten Aufwandsarten geleistet werden.

## **7. Einnahmeerzielung**

Der Schulträger unterstützt das Bestreben der Schulen, zusätzliche Einnahmequellen zu erschließen, um damit die Eigenständigkeit, Eigeninitiative und Öffnung der Schulen gegenüber ihrem Umfeld zu fördern und zu stärken.

Einnahmen können insbesondere aus Fremdnutzung schulischer Einrichtungen, durch Erstattung von Kopierkosten und Telefongebühren sowie durch Kostenerstattungen für das Erbringen von Dienstleistungen erzielt werden. Der Schulträger kann hierzu gesonderte Richtlinien erlassen und Musterverträge zur Verfügung stellen.

Erzielte Einnahmen im Rahmen des Budgets (Erträge aus Nebenerlösen) werden grundsätzlich mit "Null-Ansätzen" in die jeweiligen Haushaltsplanentwürfe eingestellt. Durch entspre-

chenden Haushaltsvermerk wird sichergestellt, dass zahlungswirksame Mehrerträge zur Leistung von Mehraufwendungen verwendet werden dürfen.

Sofern bei der Erzielung von Einnahmen Aufwendungen entstehen, sind diese aus dem Schulbudget zu finanzieren.

Von der Erzielung von Einnahmen bleiben die Grundsatzentscheidungen des Schulträgers für den Bereich der außerschulischen Nutzung der Schulräume durch die Kreisvolkshochschule und deren Zweigstellen sowie die außerschulische Nutzung der Sporteinrichtungen durch die Vereine unberührt.

## **8. Budgetgarantie**

Die im Rahmen der Budgetierung an Schulen bewirtschafteten Haushaltsmittel bleiben von haushaltswirtschaftlichen Sperren ausgenommen.

## **9. Budgeteinhaltung**

Aufwendungen dürfen von den Schulen ausschließlich in der Höhe des vom Kreistag des Kreises Bergstraße bereitgestellten Gesamtbudgets geleistet werden. Jedoch können zahlungswirksame Mehrerträge zur Leistung von Mehraufwendungen herangezogen werden.

Eine Überschreitung des der Schule zugewiesenen Gesamtbudgets ist grundsätzlich nicht zulässig.

## **10. Budgetabweichungen**

Mehraufwendungen sind grundsätzlich im Rahmen des Budgets abzudecken. Sofern Mehraufwendungen aus einem Schulbudget nicht finanziert werden können, sind diese durch die Inanspruchnahme anderer Schulbudgets auszugleichen. Dieser Ausgleich ist durch die Schulabteilung zwischen den betroffenen Schulen herzustellen und dem Finanz- und Rechnungswesen mitzuteilen. Hierbei kann vereinbart werden, dass die übertragenen Mittel im Folgejahr von der begünstigten Schule zurückgegeben werden müssen. Ist ein solcher Ausgleich nicht möglich, können, bei Vorliegen der haushaltsrechtlichen Voraussetzungen des § 100 HGO, über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, entsprechend der gültigen Haushaltssatzung, bewilligt werden. Der Antrag auf Bewilligung über- oder außerplanmäßiger Aufwendungen ist mit einem Deckungsvorschlag zu versehen und dem Finanz- und Rechnungswesen zur weiteren Veranlassung vorzulegen.

Bei Budgetüberschreitungen ist zu berücksichtigen, inwieweit die Abweichungen von der oder dem Budgetverantwortlichen beeinflusst wurden oder beeinflussbar waren und damit managementbedingt sind.

Zur Entscheidung, inwieweit Budgetüberschreitungen managementbedingt sind, hat die oder der Budgetverantwortliche über die Schulabteilung eine Stellungnahme zur möglichen oder bereits eingetretenen Budgetüberschreitung bei der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen unter Angabe möglicher bzw. bereits ergriffener Gegensteuerungsmaßnahmen einzureichen.

Budgetüberschreitungen werden, soweit diese von der oder dem Budgetverantwortlichen

- beeinflusst wurden oder beeinflussbar waren, auf das Budget der Schule für das Folgejahr vorgetragen (Verlustvortrag)
- nicht beeinflussbar waren, durch Anpassung des Budgets der Schule im Zuge der Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen beglichen.

## **11. Übertragung von Budgetmitteln**

Nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen eines Budgets (Minderaufwendungen) können in das Budget des folgenden Haushaltsjahres übertragen werden, sofern die Einsparung größer als 100 € ist (Kleinstbetragsregelung).

Voraussetzung für die Übertragung der nicht ausgeschöpften Haushaltsermächtigungen ist, dass die Minderaufwendungen durch die oder den Budgetverantwortliche/n herbeigeführt wurden und damit managementbedingte Minderaufwendungen darstellen. Durch entsprechende Begründung der oder des Budgetverantwortlichen ist dies unter zusätzlicher Angabe des vorgesehenen Verwendungszweckes für die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen der Schulabteilung zur Prüfung und zur Weitergabe an die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen darzulegen. Sind die vorgenannten Voraussetzungen erfüllt, ist eine Übertragung in Höhe von 100% der managementbedingten Minderaufwendungen und bis maximal zur Höhe des gesamten Unterschreitungsbetrages des Budgets möglich.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses beschließt der Kreisausschuss über die Übertragung der Haushaltsermächtigungen.

Übertragene Haushaltsermächtigungen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

## **12. Delegation von Entscheidungskompetenzen**

Der oder dem Budgetverantwortlichen wird im Rahmen der zur Bewirtschaftung zugewiesenen Budgetmittel in Abweichung von Ziffer 8.1 a) der "Dienstanweisung für die Vergabe von Lieferungen und Leistungen - ausgenommen Bauleistungen - des Kreises Bergstraße" die Befugnis erteilt, Einzelaufträge bis zu einem Wert von 10.000 € (netto) in eigener Verantwortung zu erteilen.

Aufträge werden von der jeweiligen Schule im Rahmen der festgesetzten Höchstbeträge namens und im Auftrag des Kreisausschusses des Kreises Bergstraße erteilt. Zur Unterzeichnung der Aufträge ist ausschließlich die Leiterin oder der Leiter der Schule sowie im Verhinderungsfalle deren oder dessen Stellvertretung berechtigt.

Bei den Auftragsvergaben sind die Bestimmungen des Vergaberechts sowie die hierzu ergangenen Dienstanweisungen des Kreises Bergstraße in der jeweils gültigen Fassung zu beachten. Für die Höhe der den Schulen übertragenen Entscheidungsbefugnis sind demgemäß die Vorgaben für die "freihändige Vergabe" maßgebend. Bei freihändigen Vergaben sind in der Regel 3 Preisangebote einzuholen; dies gilt nicht für die Beschaffungen des täglichen Bedarfs bis zu einem Betrag von 410 € (netto).

## **13. Budgetüberwachung**

Zur Budgetüberwachung verfügen die Budgetverantwortlichen über einen Zugang zu dem Auskunftsdienst der Finanzsoftware.

## **14. Budgetberichte**

Die Budgetverantwortlichen haben der Schulabteilung über sich abzeichnende Budgetüberschreitungen unverzüglich zu berichten und Maßnahmen zur Gegensteuerung einzuleiten

Die Schulabteilung berichtet im Rahmen der Finanz- und Controllingberichte über die Entwicklung der Schulbudgets.

## **15. Jahresabschluss der Schulbudgets**

Jede Schule erhält einen Jahresabschluss ihres Budgets.

## **16. Beschaffungs- und Vertragswesen**

Das bisherige zentrale Beschaffungswesen sowie der Abschluss von Rahmenverträgen durch den Schulträger bleiben von den Richtlinien zur Budgetierung unberührt. Die Inanspruchnahme des zentralen Beschaffungswesens sowie der Rahmenverträge erfolgt durch die Schulen auf freiwilliger Basis.

## **17. Zentrales Anordnungswesen, Rechnungsabwicklung, Inventarisierung**

Zum 01.01.2008 wurde in der Kreisverwaltung Bergstraße eine zentrale Finanzbuchhaltung im Zuge der Einführung der Doppik eingerichtet, in der alle Anordnungen zentral erfasst und verbucht werden, incl. der Inventarisierung der Vermögensgegenstände.

Die Verfahren zur Rechnungsabwicklung sowie zur Inventarisierung von Vermögensgegenständen werden durch den "Leitfaden zur Bewirtschaftung des Schulbudgets" näher spezifiziert.

## **18. Aufwendungen für die Energieversorgung, für sonstige Bewirtschaftungskosten sowie für die bauliche Unterhaltung**

Aufwendungen für die Energieversorgung sind nicht Bestandteil der Budgets. Zur Honorierung einer sparsamen Energiebewirtschaftung sowie pädagogischer Konzepte der Schulen zur Energieeinsparung besteht ein Prämienmodell nach Maßgabe gesonderter Richtlinien.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (Wasser, Abwasser/Niederschlagswasser, Abfallentsorgung, Fremdreinigung sowie Pflege der Außenanlagen) sowie Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung sind ebenfalls nicht Bestandteil der Budgets. Managementbedingte Überschreitungen oder Einsparungen im Bereich der nicht im Budget enthaltenen sonstigen Bewirtschaftungskosten werden den Schulen jedoch direkt über den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft nach Maßgabe gesonderter Kriterien zugerechnet.

## **19. Schlussbestimmungen**

Änderungen dieser Richtlinien bedürfen der Zustimmung des Kreisausschusses.

## **20. Inkrafttreten**

Die Richtlinien zur Budgetierung an Schulen treten zum 01.01.2005 in Kraft.

Die Änderungen dieser Richtlinien treten zum 01.01.2014 in Kraft.

Die Richtlinien verlängern sich jeweils um ein weiteres Jahr, sofern keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

Heppenheim, den 16. Dezember 2013

Der Kreisausschuss  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Matthias Wilkes  
Landrat

gez.  
Matthias Schimpf  
Kreisbeigeordneter

# **Rahmenrichtlinien zur Bewirtschaftung des Budgets der Kreisvolkshochschule Bergstraße**

## **1. Budgetierung**

Die bei dem Produkt "Kreisvolkshochschule" veranschlagten Aufwendungen und Erträge werden im Rahmen der Budgetierung bewirtschaftet.

Alle im Budget der Kreisvolkshochschule veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.

Zahlungswirksame Mehrerträge berechtigen zur Leistung von Mehraufwendungen.

Darüber hinaus besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG's) sowie von sonstigen Vermögensgegenständen über diese Wertgrenzen hinaus im Rahmen der gewährten Entscheidungskompetenzen zu Lasten der Aufwendungen des Budgets.

## **2. Budgetverantwortung**

Die Budgetverantwortung für das Budget der Kreisvolkshochschule trägt die jeweilige Leiterin oder der jeweilige Leiter der Kreisvolkshochschule.

## **3. Budgethöhe**

Durch Beschlussfassung über die Haushaltssatzung wird die Höhe des Zuschussbudgets der KVHS verbindlich vereinbart.

Eine Überschreitung des Zuschussbudgets ist nicht zulässig. Bei Änderung grundlegender Rahmenbedingungen (z.B. Kürzung des Landeszuschusses an die KVHS) ist über die Höhe des Zuschussbudgets bereits unterjährig neu zu verhandeln.

Das Budget der Kreisvolkshochschule bleibt grundsätzlich von Haushaltssperren ausgenommen.

## **4. Übertragung von Budgetmitteln**

Im Sinne eines verstärkten Anreizes für wirtschaftliches Handeln ist es möglich, nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen des Budgets (Minderaufwendungen) in Höhe von 75% und bis maximal zur Höhe des gesamten Unterschreitungsbetrages des Budgets in das Budget des folgenden Haushaltsjahres zu übertragen, sofern die Einsparung größer als 250 € ist (Kleinstbetragsregelung).

Die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten ist bei der Ermittlung und Übertragung von Haushaltsermächtigungen vorrangig zu berücksichtigen.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses beschließt der Kreisausschuss über die Übertragung der Haushaltsermächtigungen.

Übertragene Haushaltsermächtigungen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

## **5. Budgetberichte**

Im Gegenzug zur Budgetierung hat die Kreisvolkshochschule halbjährlich über die Entwicklung der Budgetansätze zu berichten. Die Entwicklung ist im Laufe der Folgejahre fortzuschreiben und im Vergleich zu den drei vorausgegangenen Haushaltsjahren darzustellen. Die Berichte sind dem Kreisausschuss jeweils über die Abteilung Controlling zuzuleiten. Stichtage für die Datenerhebung dieser Berichte sind der 15. April sowie der 01. November eines jeden Jahres. Die Berichte sind mit einer Prognose der Budgetansätze bis zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres zu versehen.

Sofern erkennbar ist, dass die Höhe des Zuschussbedarfes voraussichtlich nicht eingehalten werden kann, ist unter Beteiligung der Abteilung Controlling

- bei einer Abweichung bis 20.000,- EUR dem Landrat bzw. zuständigen Dezernenten
- bei einer darüber liegenden Abweichung dem Kreisausschuss

unverzüglich und unter Angabe möglicher bzw. bereits ergriffener Gegensteuerungsmaßnahmen hiervon zu berichten.

In den Budgetberichten ist in Ergänzung zu den finanzwirtschaftlichen Informationen über die Entwicklung der Teilnehmerzahlen, Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten und Kurse sowie über die Ausfallquote zu berichten. Die Entwicklung ist in den Folgejahren im Vergleich zu den vier vorausgegangenen KVHS-Semestern darzustellen.

## **6. Delegation von Entscheidungskompetenzen**

Zur Förderung des wirtschaftlichen Handelns werden der bzw. dem Budgetverantwortlichen folgende Entscheidungskompetenzen übertragen:

- Der bzw. dem Budgetverantwortlichen wird in Abweichung von Ziffer 8 (8.1) der Dienstanweisung für die Vergabe von Lieferungen und Leistungen die Befugnis erteilt, Zuschlagserteilungen im Wert von 25.000,- EUR im Einzelfall vorzunehmen. Alle übrigen Regelungen der Dienstanweisung gelten fort.
- Entscheidung über die Gewährung von Zuschüssen an die selbständigen Zweigstellen der Kreisvolkshochschule bis zu einer Höhe von 10.000,- EUR.
- Entscheidung über die Honorierung sowie Beschäftigung freier Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Dozenten und KVHS-Beauftragte in den Zweigstellen).
- Entscheidung über den Abschluss zeitlich befristeter Arbeitsverträge (geringfügig Beschäftigte als Aushilfen).
- Entscheidung über die Auswahl von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Kreisvolkshochschule unter Beteiligung des Personalrates. Bei der Bewerberauswahl sind - wenn möglich - interne Bewerberinnen und Bewerber der Kreisverwaltung zu berücksichtigen.
- Bestellung von Stellvertreterinnen und -vertretern in der Leitung der Kreisvolkshochschule aus dem Kreis der Fachbereichsleiterinnen und -leiter.
- eigenverantwortliche Durchführung der Öffentlichkeits- bzw. Pressearbeit.

Aufwendungen, die durch entsprechende Entscheidungen der bzw. des Budgetverantwortlichen entstehen, sind innerhalb des Budgets zu finanzieren.

Soweit die Haushaltssatzung des Kreises Stellenbesetzungssperren vorsieht, hat der Kreisausschuss über Ausnahmen zu entscheiden.

## **7. Sonstige Regelungen**

Die Verantwortung für Inhalt und Durchführung des KVHS-Programms liegt bei der Leiterin oder dem Leiter der Kreisvolkshochschule. Vor Drucklegung wird die jeweilige Programmplanung mit dem Landrat bzw. dem zuständigen Dezernenten abgestimmt. Die endgültige Fassung des Programmheftes erfolgt im Benehmen mit dem Landrat bzw. dem zuständigen Dezernenten.

Der Kreisvolkshochschule werden für Unterrichtszwecke und sonstige Veranstaltungen Räumlichkeiten in den kreiseigenen Schulen und Dienstgebäuden unentgeltlich zur Verfügung gestellt.

## **8. Inkrafttreten**

Diese Rahmenrichtlinien treten zum 01.01.2004 in Kraft. Die Änderungen dieser Richtlinien treten zum 01.01.2008 in Kraft.

Die Rahmenrichtlinien verlängern sich jeweils um ein weiteres Jahr, sofern keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

Heppenheim, den 10. Dezember 2007

Der Kreisausschuss  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Matthias Wilkes  
Landrat

gez.  
Thomas Metz  
Erster Kreisbeigeordneter



# Ergebnishaushalt

| Nr.       | Konten                            | Bezeichnung                                                                     | Ansatz 2014         | Ansatz 2013         | Ergebnis 2012          |
|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 1         | 2                                 | 3                                                                               | 4                   | 5                   | 6                      |
| 01        | 50                                | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -51.580             | -44.400             | -72.314,20             |
| 02        | 51                                | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -7.504.500          | -7.491.130          | -7.673.314,19          |
| 03        | 548-549                           | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -3.690.114          | -4.229.598          | -4.839.268,90          |
| 04        | 52                                | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              | 0                   | 0                   | 0,00                   |
| 05        | 55                                | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -161.550.000        | -152.545.000        | -147.937.664,00        |
| 06        | 547                               | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -72.008.500         | -69.352.650         | -66.096.363,51         |
| 07        | 540-543                           | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -76.687.762         | -70.479.204         | -63.193.680,03         |
| 08        | 546                               | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -3.940.050          | -3.459.500          | -3.553.209,12          |
| 09        | 53                                | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -84.900             | -145.509            | -1.542.299,44          |
| <b>10</b> |                                   | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                             | <b>-325.517.406</b> | <b>-307.746.991</b> | <b>-294.908.113,39</b> |
| 11        | 62,63,<br>640-643,<br>647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                            | 36.051.100          | 33.917.900          | 32.324.730,43          |
| 12        | 644-646                           | Versorgungsaufwendungen                                                         | 4.356.000           | 4.365.000           | 3.858.835,23           |
| 13        | 60, 61,<br>67-69                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 27.231.800          | 25.819.310          | 24.392.187,35          |
| 14        | 66                                | Abschreibungen                                                                  | 6.208.812           | 6.742.620           | 6.461.785,73           |
| 15        | 71                                | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzzuwendungen    | 53.233.526          | 52.506.921          | 58.785.469,45          |
| 16        | 73                                | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 48.945.600          | 46.597.000          | 44.673.641,70          |
| 17        | 72                                | Transferaufwendungen                                                            | 158.881.500         | 154.707.698         | 145.943.698,18         |
| 18        | 70, 74, 76                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.820               | 8.800               | 7.458,44               |
| <b>19</b> |                                   | <b>Summe der ordentl. Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                          | <b>334.915.158</b>  | <b>324.665.249</b>  | <b>316.447.806,51</b>  |
| <b>20</b> |                                   | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                  | <b>9.397.752</b>    | <b>16.918.258</b>   | <b>21.539.693,12</b>   |
| 21        | 56, 57                            | Finanzerträge                                                                   | -2.590.775          | -1.293.280          | -247.472,12            |
| 22        | 77                                | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                | 11.264.100          | 11.574.805          | 6.044.978,00           |
| <b>23</b> |                                   | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                       | <b>8.673.325</b>    | <b>10.281.525</b>   | <b>5.797.505,88</b>    |
| 24        |                                   | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)                       | -328.108.181        | -309.040.271        | -295.155.585,51        |
| 25        |                                   | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)                  | 346.179.258         | 336.240.054         | 322.492.784,51         |
| <b>26</b> |                                   | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)</b>                                | <b>18.071.077</b>   | <b>27.199.783</b>   | <b>27.337.199,00</b>   |
| 27        | 59                                | Außerordentliche Erträge                                                        | -397.500            | -473.160            | -1.256.277,85          |
| 28        | 79                                | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 1.554.400           | 3.828.000           | 5.890.496,52           |
| <b>29</b> |                                   | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                           | <b>1.156.900</b>    | <b>3.354.840</b>    | <b>4.634.218,67</b>    |
| <b>30</b> |                                   | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>                                       | <b>19.227.977</b>   | <b>30.554.623</b>   | <b>31.971.417,67</b>   |

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge

|      |               |
|------|---------------|
| 2008 | 19.359.802,85 |
| 2009 | 9.201.537,25  |
| 2010 | 28.846.896,10 |
| 2011 | 39.617.444,19 |
| 2012 | 31.971.417,67 |

Summe:

128.997.098,06

## Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Ergebnishaushaltes

|           | <u>Sachkonto</u> | <u>Sachkonto-Name</u>                                                               | <u>Ansatz 2014</u>  |
|-----------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>01</b> | <b>50</b>        | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                           |                     |
|           | 5003000          | Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume                                      | -13.580             |
|           | 5004000          | Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten                                            | -6.000              |
|           | 5006000          | Erlöse aus dem Betrieb der KVHS                                                     | -200                |
|           | 5090000          | sonstige Umsatzerlöse                                                               | -31.800             |
|           |                  | <b>Summe Position 50:</b>                                                           | <b>-51.580</b>      |
| <b>02</b> | <b>51</b>        | <b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>                                      |                     |
|           | 5101000          | öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren                                           | -6.838.000          |
|           | 5101001          | Auslagenersatz (öffentl. Rechtlich)                                                 | -550                |
|           | 5106000          | Öff.-rechtl. Erlöse aus dem Betrieb der KVHS                                        | -585.000            |
|           | 5110000          | öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren                                            | -17.000             |
|           | 5150000          | Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen                                               | -63.950             |
|           |                  | <b>Summe Position 51:</b>                                                           | <b>-7.504.500</b>   |
| <b>03</b> | <b>548-549</b>   | <b>Kostenersatzleistungen und- ertattungen</b>                                      |                     |
|           | 5480100          | Kostenerstattungen vom Bund                                                         | -67.208             |
|           | 5481010          | Land, Erstattung von Schulungskosten                                                | -375.716            |
|           | 5482000          | Kostenerstattungen von Gemeinden/GV                                                 | -1.221.000          |
|           | 5482010          | Gastschulbeiträge                                                                   | -306.050            |
|           | 5483000          | Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.                                     | -30.000             |
|           | 5485000          | Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.                                  | -1.649.640          |
|           | 5487000          | Kostenerstattungen von priv Unternehmen                                             | -500                |
|           | 5490000          | Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                     | -40.000             |
|           |                  | <b>Summe Position 548-549:</b>                                                      | <b>-3.690.114</b>   |
| <b>05</b> | <b>55</b>        | <b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b> |                     |
|           | 5582000          | Erträge aus Kreisumlage                                                             | -98.900.000         |
|           | 5583000          | Erträge aus Schulumlage                                                             | -62.650.000         |
|           |                  | <b>Summe Position 55:</b>                                                           | <b>-161.550.000</b> |

|    | <u>Sachkonto</u> | <u>Sachkonto-Name</u>                                                               | <u>Ansatz 2014</u> |
|----|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 06 | <b>547</b>       | <b>Erträge aus Tranferleistungen</b>                                                |                    |
|    | 5470100          | Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz,Kostenersatz                                     | -147.500           |
|    | 5470101          | AsylbLG - Sonstige Ersatzleistungen                                                 | -10.000            |
|    | 5470102          | AsylbLG - Rückzahlung gewährter Hilfen                                              | -10.000            |
|    | 5470110          | Kostenbeitr.,Aufwend.ersatz,Kostenersatz - a.v.E.                                   | -2.100.000         |
|    | 5470113          | Ersatz v. Leistungen a.v.E. (§ 27-35 SGB VIII)                                      | -81.000            |
|    | 5470120          | Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.                                                 | -42.500            |
|    | 5470200          | Übergel.Unterhaltsansprbürgerrechtl Unterhaltspf                                    | -15.500            |
|    | 5470211          | Ersatzleistungen von Dritten (§ 7 UVG)                                              | -700.000           |
|    | 5470212          | Rückzahlungen von UVG-Leistungen (§5 UVG)                                           | -50.000            |
|    | 5470300          | Leistungen v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter)                                  | -150.000           |
|    | 5470311          | Ersatz v. Leistungen a.v.E. (§ 20 SGB VIII)                                         | -1.500             |
|    | 5470400          | Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter)                                          | -12.600            |
|    | 5470500          | Zinserträge darlehnsweise gewährter Hilfen                                          | -15.300            |
|    | 5470600          | Ersatz v. Leistungen für Minderjährige a.v.E.                                       | -60.000            |
|    | 5471100          | Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz,Kostenersatz                                     | -454.000           |
|    | 5471120          | Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.                                                   | -1.201.000         |
|    | 5471122          | Ersatz v. Leistungen i.E. (§ 19 SGB VIII)                                           | -11.000            |
|    | 5471124          | Ersatz v. Leistungen i.E. (§ 27-35 SGB VIII)                                        | -715.000           |
|    | 5471200          | Übergel.Unterhaltsansprbürgerrechtl Unterhaltspf                                    | -121.000           |
|    | 5471300          | Leistungen v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter)                                  | -87.000            |
|    | 5471321          | Ersatz v. Leistungen i.E. (§ 19 SGB VIII)                                           | -110.000           |
|    | 5471323          | Stationär Drittleistungen (§§ 33-34, 35a, 41, 42)                                   | -535.000           |
|    | 5471400          | Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter)                                          | -45.000            |
|    | 5472001          | Leistungsbeteili bei Leist f Unterk/Heiz Arbeitssu                                  | -10.013.600        |
|    | 5472100          | Leist beteil AlgohneUnterk/Heiz§19SGBIIOptionsgem.                                  | -46.000.000        |
|    | 5472200          | Leist beteil Einglied Arbeitsuch§16SGBIIOptionsgem                                  | -6.500.000         |
|    | 5478100          | Erstattung v sozialen Leistungen vom Land                                           | -1.420.000         |
|    | 5478200          | Erstattung v sozialen Leistungen von Gemeinden/GV                                   | -1.400.000         |
|    |                  | <b>Summe Position 547:</b>                                                          | <b>-72.008.500</b> |
| 07 | <b>540-543</b>   | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen</b> |                    |
|    | 5401001          | Allg Finanzzuweis d Landes nach FAG                                                 | -5.868.400         |
|    | 5401010          | Schlüsselzuweisungen                                                                | -39.810.000        |
|    | 5410310          | Bedarfszuw. d Landes nach LAG,Landesausgleichsst.                                   | -2.335.682         |
|    | 5410311          | Land, Zuweisung n.d. Jugendhilfelaustausgleich                                      | -29.700            |
|    | 5410390          | Andere sonstige Zuweisungen d Landes                                                | -210.700           |
|    | 5410900          | Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen                                          | -29.800            |
|    | 5420001          | Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund                                                 | -1.100.000         |
|    | 5421000          | Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land                                                 | -25.428.540        |
|    | 5421011          | Land, Zuweisung zu den Personal- und Sachkosten                                     | -174.400           |
|    | 5421012          | Land, Zuwendung für Forbild. v. Mitarb. in KITAS                                    | -2.400             |
|    | 5421013          | Land, Zuweisungsng für Kinder- und Jugendberholung                                  | -1.000             |
|    | 5421014          | Land, Förderung der Tagesbetreuung f. Kinder < 3J.                                  | -1.000.000         |
|    | 5421016          | Land, Angebote i.Rahmen d. Förd. der Tagespfli.>3J.                                 | -50.000            |
|    | 5421017          | Land, Zuw. f. Schülerbetr. in Trägersch. Dritter                                    | -300.000           |
|    | 5423000          | Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden                                         | -115.040           |
|    | 5428000          | Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen                                         | -22.100            |
|    | 5430100          | Schuldendiensthilfen vom Land                                                       | -210.000           |
|    |                  | <b>Summe Position 540-543:</b>                                                      | <b>-76.687.762</b> |
| 08 | <b>546</b>       | <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>                                   |                    |
|    | 5460100          | Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich                                      | -3.940.050         |
|    |                  | <b>Summe Position 546:</b>                                                          | <b>-3.940.050</b>  |

|           | <u>Sachkonto</u>    | <u>Sachkonto-Name</u>                              | <u>Ansatz 2014</u> |
|-----------|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
| <b>09</b> | <b>53</b>           | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                |                    |
|           | 5300100             | Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung         | -12.000            |
|           | 5309900             | andere sonstige Nebenerlöse                        | -7.600             |
|           | 5330000             | Erträge aus Schadensersatzleistungen               | -10.000            |
|           | 5380000             | Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal) | -9.500             |
|           | 5399000             | andere sonstige betriebliche Erträge               | -45.800            |
|           |                     | <b>Summe Position 53:</b>                          | <b>-84.900</b>     |
| <b>11</b> | <b>62-63, [...]</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        |                    |
|           | 6200001             | Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)  | 21.929.800         |
|           | 6260001             | Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis              | 287.900            |
|           | 6300001             | Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen       | 6.593.500          |
|           | 6400001             | AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich           | 4.333.900          |
|           | 6410000             | sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger | 56.100             |
|           | 6420000             | Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.    | 155.000            |
|           | 6470000             | Zusatzversorgung Entgeltbereich                    | 1.854.000          |
|           | 6471000             | Zusatzversorgung Auszubildende                     | 22.900             |
|           | 6481000             | Zuführung zur Rückstellung Lebensarbeitszeit       | 70.000             |
|           | 6482000             | Zuführung zur Rückstellung Mehrarbeitszeit         | 100.000            |
|           | 6490000             | Beih. u. Unterstützungsleist. an akt. Beamte u. AN | 520.000            |
|           | 6501000             | Aufwendungen für Personaleinstellungen             | 20.000             |
|           | 6560000             | Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen       | 8.000              |
|           | 6590000             | übrige sonstige Personalaufwendungen               | 100.000            |
|           |                     | <b>Summe Position 62-63, [...]:</b>                | <b>36.051.100</b>  |
| <b>12</b> | <b>644-646</b>      | <b>Versorgungsaufwendungen</b>                     |                    |
|           | 6460003             | Zuführung zu Pensionsrückstellungen                | 3.784.000          |
|           | 6461000             | Zuführung zu Beihilferückstellungen                | 572.000            |
|           |                     | <b>Summe Position 644-646:</b>                     | <b>4.356.000</b>   |

|    | <u>Sachkonto</u>     | <u>Sachkonto-Name</u>                                | <u>Ansatz 2014</u> |
|----|----------------------|------------------------------------------------------|--------------------|
| 13 | <b>60, 61, 67-69</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                    |
|    | 6010000              | Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei   | 133.338            |
|    | 6010010              | Vordrucke                                            | 355.800            |
|    | 6011000              | Lehr- und Unterrichtsmittel                          | 383.820            |
|    | 6011010              | Arbeitsmat. für Fortbild. in der Jugendarbeit        | 1.500              |
|    | 6011020              | Arbeitsmaterial für Veranstaltungen                  | 1.500              |
|    | 6011030              | Arbeitsm. f. Fortb. v. Mitarb. in Kitas              | 1.300              |
|    | 6015000              | Verbrauchsmaterial                                   | 5.700              |
|    | 6020000              | Hilfsstoffe                                          | 500                |
|    | 6030000              | Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge                   | 12.150             |
|    | 6030200              | Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel                 | 4.150              |
|    | 6051000              | Strom                                                | 31.933             |
|    | 6052000              | Gas                                                  | 35.235             |
|    | 6054000              | Heizöl                                               | 8.300              |
|    | 6055000              | Treibstoffe                                          | 62.500             |
|    | 6056000              | Wasser                                               | 15.950             |
|    | 6057000              | Abwasser                                             | 11.500             |
|    | 6061000              | Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen            | 1.800              |
|    | 6062000              | Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten   | 2.100              |
|    | 6063000              | Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen    | 21.600             |
|    | 6069000              | sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung      | 5.200              |
|    | 6070000              | Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel        | 8.500              |
|    | 6081000              | Reinigungsmaterial                                   | 11.900             |
|    | 6085000              | Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.a.       | 24.000             |
|    | 6089000              | übriger sonstiger Materialaufwand                    | 369.170            |
|    | 6089010              | Materialaufwand Kreiselternbeirat                    | 1.100              |
|    | 6100000              | Aufwendungen für bezogene Leistungen                 | 652.900            |
|    | 6100600              | Entgelte für Fleischkontrolleure u. a.mtl. Tierärzte | 473.000            |
|    | 6120000              | Entwickl.-, Vers- und Konstr. Arbeiten d. Dritte     | 50.000             |
|    | 6131000              | Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)   | 61.340             |
|    | 6139000              | sonstige weitere Fremdleistungen                     | 73.340             |
|    | 6139200              | Fremdleistungen Projekt SchuB                        | 240.500            |
|    | 6161000              | Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)       | 3.750              |
|    | 6162000              | Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten       | 150                |
|    | 6163000              | Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen        | 699.960            |
|    | 6164000              | Instandhaltung von Fahrzeugen                        | 24.000             |
|    | 6165000              | Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr. verm.   | 1.240.000          |
|    | 6166000              | Wartungskosten                                       | 708.350            |
|    | 6169000              | sonstige Fremdinstandhaltung                         | 33.000             |
|    | 6171000              | Aufwendungen für Fremdensorgung                      | 11.430             |
|    | 6173000              | Fremdreinigung                                       | 247.355            |
|    | 6179000              | And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 2.151.175          |
|    | 6179200              | Andere sonst. Aufwend bez. Leistgen: Beförderungsk   | 7.452.400          |
|    | 6179300              | Ganztagsangebote-Andere sonst. Aufwend bez. Leist.   | 1.059.800          |
|    | 6700000              | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen                        | 188.695            |
|    | 6700101              | Mieten n.d. AsylbLG - Gemeinschaftsunterkünfte       | 1.500.000          |
|    | 6700201              | Mieten n.d. AsylbLG - Wohnungen                      | 535.000            |
|    | 6710000              | Leasing                                              | 3.324.870          |
|    | 6720000              | Lizenzen und Konzessionen                            | 378.400            |
|    | 6730000              | Gebühren                                             | 20.500             |
|    | 6750000              | Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe   | 4.800              |
|    | 6771000              | Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos   | 59.220             |
|    | 6771100              | Erstattung v. Kosten in Vorverfahren (Anwaltsgeb.)   | 1.580              |
|    | 6771900              | Pflegesatzverh., Gebühren für Schlichtungsstelle     | 2.800              |
|    | 6773000              | Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.       | 82.000             |
|    | 6779000              | Aufw. für andere Beratungsleistungen                 | 207.050            |
|    | 6780000              | Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.         | 281.300            |
|    | 6782000              | Ehrengeschenke, Ehrenpreise, Ehrenerweise            | 11.000             |

| <u>Sachkonto</u>                     | <u>Sachkonto-Name</u>                              | <u>Ansatz 2014</u> |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
| 6790000                              | sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di | 6.200              |
| 6810000                              | Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei | 460.137            |
| 6820000                              | Porto und Versandkosten                            | 195.400            |
| 6831000                              | Datenübertragungskosten                            | 146.150            |
| 6832000                              | Telefonkosten                                      | 98.050             |
| 6840000                              | amtliche Bekanntmachungen                          | 22.000             |
| 6850000                              | Reisekosten                                        | 275.101            |
| 6860000                              | Aufw. für Verfügungsmittel Kreistagsvors.          | 2.600              |
| 6860001                              | Aufw. für Verfügungsmittel Landrat und Dez.        | 7.600              |
| 6861000                              | Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit                    | 80.465             |
| 6862000                              | Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)          | 15.400             |
| 6869000                              | sonst. Aufwendungen für Repräsentation             | 15.320             |
| 6869010                              | Aufwendungen für Werbung und Marketing             | 15.000             |
| 6871000                              | Werbung - Geschenke bis 35 €                       | 800                |
| 6880000                              | Aufw. Für Fort- und Weiterbildung                  | 320.875            |
| 6880001                              | Fortbildung von Mitarbeitern in Kindertagesstätten | 29.000             |
| 6880002                              | Fortbildungskosten für Betreuungskräfte            | 5.000              |
| 6880003                              | Fortbildung der Amtsvormünder                      | 2.000              |
| 6880004                              | Fortbildung der Pflegeeltern                       | 16.100             |
| 6890000                              | sonstige Aufwendungen für Kommunikation            | 20.270             |
| 6900001                              | Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen         | 1.690              |
| 6901000                              | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | 38.900             |
| 6909000                              | Beiträge für sonstige Versicherungen               | 236.658            |
| 6909010                              | Beiträge zur Schülerunfallversicherung             | 1.354.408          |
| 6910000                              | Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere | 466.635            |
| 6969000                              | sonstige Versicherungen                            | 3.000              |
| 6992000                              | Kurs- und Zahlungsdifferenzen                      | 250                |
| 6993000                              | übrige sonstige betriebliche Aufwendungen          | 106.580            |
| <b>Summe Position 60, 61, 67-69:</b> |                                                    | <b>27.231.800</b>  |
| <b>14 66</b>                         | <b>Abschreibungen</b>                              |                    |
| 6611000                              | Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte        | 1.400              |
| 6615000                              | Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr | 2.291.992          |
| 6619000                              | sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm | 163.342            |
| 6620000                              | Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV | 1.100.000          |
| 6630000                              | Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen            | 2.000              |
| 6640000                              | Abschr. auf and. Anlagen, BGA                      | 620.519            |
| 6642000                              | Abschreibung auf Betriebsausstattung               | 22.600             |
| 6650000                              | Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)  | 507.459            |
| 6672000                              | Einzelwertberichtigungen                           | 634.500            |
| 6673000                              | Pauschalwertberichtigungen                         | 865.000            |
| <b>Summe Position 66:</b>            |                                                    | <b>6.208.812</b>   |

| <u>Sachkonto</u> | <u>Sachkonto-Name</u>                                                                  | <u>Ansatz 2014</u> |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>15 71</b>     | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>   |                    |
| 7119000          | Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse                                              | 740.834            |
| 7119010          | Jugendverbände, Förderung nach dem KJHG, Zuschuss                                      | 150.000            |
| 7119011          | Fortbildung in der Jugendarbeit (Zuschuss)                                             | 5.000              |
| 7122000          | Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)                                      | 350.600            |
| 7123000          | Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                       | 40.000             |
| 7124000          | Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich                                     | 614.000            |
| 7125000          | Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.                                     | 147.400            |
| 7125010          | Zusch. An den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft                                           | 42.450.000         |
| 7125050          | Zusch. für lfd. Zw.an verb. Untern,Personal Leitst                                     | 240.000            |
| 7125070          | Zusch. an die Wirtschaftsf. Kreis Bergstr. mbH                                         | 637.500            |
| 7126000          | Zusch. lfd. Zwecke sonstige öffentl. Sonderrechn.                                      | 5.000              |
| 7127000          | Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen                                       | 154.795            |
| 7127010          | Förder. der Tagesbetreuung v. Kindern < 3 J.                                           | 965.000            |
| 7127011          | Angebote i. R. der Förderung d. Tagespflege > 3 J.                                     | 50.000             |
| 7127012          | Zuweisung an freie Träger                                                              | 95.050             |
| 7127013          | Kinder- und Jugendfreizeiten                                                           | 2.500              |
| 7128000          | Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                       | 2.689.507          |
| 7128001          | Aufwand für Agenda-Maßnahmen                                                           | 15.000             |
| 7128060          | Soziale Arbeit an Schulen, Sachkosten                                                  | 815.000            |
| 7128061          | Aufw. für Schülerbetreuung in Trägerschaft Dritter                                     | 350.000            |
| 7128062          | Fachstelle Jugendberufshilfe, Zuschuss                                                 | 215.000            |
| 7128064          | Zuschüsse für Jugendleiter                                                             | 100                |
| 7128066          | Verein Lernmobil e.V., Viernheim, Zuschuss                                             | 81.000             |
| 7128068          | Psycholog. Beratungsstelle Heppenheim, Zuschuss                                        | 80.000             |
| 7128069          | Zuw. JH-lastenausgl. für psy. Beratungsstelle HP.                                      | 86.540             |
| 7128070          | Beratungsstelle "Pro Familie", Zuschuss                                                | 66.000             |
| 7172000          | Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)                                                | 566.000            |
| 7173000          | Sonstige Erstattungen an Zweckverbände und dergl.                                      | 700                |
| 7175000          | sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen                                        | 1.490.000          |
| 7178000          | Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche                                               | 131.000            |
|                  | <b>Summe Position 71:</b>                                                              | <b>53.233.526</b>  |
| <b>16 73</b>     | <b>Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> |                    |
| 7353100          | Krankenhausumlage                                                                      | 4.175.000          |
| 7354300          | LWV-Umlage                                                                             | 43.900.000         |
| 7354900          | Nein                                                                                   | 340.000            |
| 7355000          | Aufw. aus steuerähnl. Umlagen an Zweckv. & dgl.                                        | 244.000            |
| 7365000          | Aufw. aus steuerähnl. Abgaben an Land                                                  | 250.100            |
| 7369000          | sonst. Aufw. aus steuerähnl. Abgaben                                                   | 36.500             |
|                  | <b>Summe Position 73:</b>                                                              | <b>48.945.600</b>  |

|    | <u>Sachkonto</u>  | <u>Sachkonto-Name</u>                               | <u>Ansatz 2014</u> |
|----|-------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|
| 17 | <b>72</b>         | <b>Transferaufwendungen</b>                         |                    |
|    | 7210000           | Aufwand aus Transferleistungen - personenbezogen -  | 1.900.000          |
|    | 7230000           | Sozialhilfeleistungen (SGB XII) a.v.E.              | 11.742.000         |
|    | 7231000           | Grundsich. Alter, Erwerbsmind. (SGB XII) außerh.E   | 10.980.000         |
|    | 7235000           | Sozialhilfeleistungen (SGB XII) in Einrichtungen    | 7.855.000          |
|    | 7236000           | Grundsich. Alter, Erwerbsmind. (SGB XII) innerh.E   | 729.000            |
|    | 7240000           | Leist. Unterkunft, Heizung an AS (nach §22 SGB II)  | 32.900.000         |
|    | 7241000           | Leist.zur Eingl. Arbeitsuchender (nach §16 SGB II)  | 200.000            |
|    | 7242000           | Einmalige Leist. an Arbeitsuchende (§23 SGB II)     | 450.000            |
|    | 7243000           | ALG II o.Leist.f Unter.k.u.Hzg(§§19ff SGB II) (O.G) | 46.000.000         |
|    | 7244000           | Leistg.z.Eingl.v Arbeitss.(nach §16 SGB II) (O.G.)  | 6.500.000          |
|    | 7244010           | Zuw. - Integration älterer Menschen i.d. Arbeitsm.  | 1.100.000          |
|    | 7250001           | Beratung in allg. Fragen der Erziehung & Entwickl.  | 15.000             |
|    | 7250002           | Leistungen für präventive Maßnahmen                 | 50.000             |
|    | 7250003           | Betreuer Umgang nach § 18 (2) SGB VIII              | 25.000             |
|    | 7250004           | Leistungen der Eingliederungsh.ambulant (§35a)      | 1.150.000          |
|    | 7250020           | Leistungen der Jugendhilfe a.v.E. (§ 20 SGB VIII)   | 100.000            |
|    | 7250023           | Förderung von Kindern in Tagespflege (§ 23)         | 5.600.000          |
|    | 7250027           | Hilfen nach § 27 (2) SGB VIII, Einzelfälle          | 400.000            |
|    | 7250030           | Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer, Einzelfälle   | 600.000            |
|    | 7250031           | Sozialpädagogische Familienhilfe, Einzelfälle       | 2.695.000          |
|    | 7250035           | Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung, Einzelfälle   | 340.000            |
|    | 7250041           | Hilfe für junge Volljährige (§ 41)                  | 700.000            |
|    | 7250273           | Hilfen nach § 27 (3) SGB VIII, Einzelfälle          | 300.000            |
|    | 7251001           | Leist. d. Eingliederungshilfe in stationären Einr.  | 2.250.000          |
|    | 7251002           | Leist. d. Eingliederungsh. i. teilstation. Einr.    | 200.000            |
|    | 7251003           | Leist. d. Eingl.-hilfe in station. Einr. (vollj.)   | 650.000            |
|    | 7251004           | Leist. d. Eingl.-hilfe in amb+teilst Hilfe (vollj)  | 200.000            |
|    | 7251019           | Leistungen der Jugendhilfe i.E. (§19 SGB VIII)      | 700.000            |
|    | 7251021           | Leistungen der Jugendhilfe i.E. (§21 SGB VIII)      | 50.000             |
|    | 7251022           | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen         | 2.500.000          |
|    | 7251032           | Leistungen der JH i.E. (Erziehung. in Tagesgruppe)  | 2.000.000          |
|    | 7251034           | Leistungen der Jugendhilfe i.E. (Heimerziehung)     | 7.000.000          |
|    | 7251041           | Hilfe für junge Volljährige (§ 41)                  | 1.250.000          |
|    | 7251042           | Inobhutnahmen (§ 42)                                | 650.000            |
|    | 7251043           | Inobhutnahmen in Bereitschaftspflege (§ 42)         | 250.000            |
|    | 7251045           | § 34 MUF Heimerziehung                              | 1.600.000          |
|    | 7251330           | Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)                      | 1.250.000          |
|    | 7251332           | Erziehungsstellen (§ 33 (2) SGB VIII)               | 550.000            |
|    | 7252100           | HLU gem. § 2 AsylbLG                                | 653.400            |
|    | 7252250           | Krankenhilfe gem. § 2 AsylbLG                       | 234.000            |
|    | 7252260           | sonstige Hilfen gem. § 2 AsylbLG                    | 3.000              |
|    | 7252320           | Zusatzleistungen gem § 3 AsylbLG                    | 2.608.100          |
|    | 7252330           | Krankenhilfe gem § 3 AsylbLG                        | 1.200.000          |
|    | 7252340           | Arbeitsgelegenheiten gem § 3 AsylbLG                | 5.000              |
|    | 7254000           | Leist. Heimkehrergesetz, §§ 276,276a LAG nat. Pers. | 12.000             |
|    | 7281000           | Sonstige soziale Erstattungen an Land               | 480.000            |
|    | 7299000           | Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte   | 255.000            |
|    |                   | <b>Summe Position 72:</b>                           | <b>158.881.500</b> |
| 18 | <b>70, 74, 76</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>            |                    |
|    | 7020000           | Grundsteuer                                         | 820                |
|    | 7030000           | Kfz-Steuer                                          | 6.000              |
|    |                   | <b>Summe Position 70, 74, 76:</b>                   | <b>6.820</b>       |

|           | <u>Sachkonto</u> | <u>Sachkonto-Name</u>                              | <u>Ansatz 2014</u> |
|-----------|------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
| <b>21</b> | <b>56, 57</b>    | <b>Finanzerträge</b>                               |                    |
|           | 5710002          | Bankzinsen aus Derivatgeschäften                   | -2.450.000         |
|           | 5758000          | Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.  | -40.775            |
|           | 5762000          | Mahngebühren                                       | -100.000           |
|           |                  | <b>Summe Position 56, 57:</b>                      | <b>-2.590.775</b>  |
| <b>22</b> | <b>77</b>        | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>            |                    |
|           | 7710110          | Bankzinsen an öff.-rechtl. Kreditinstitute         | 1.600.000          |
|           | 7710210          | Bankz. Kassenkred. an öff.-rechtl. Kreditinst.     | 8.250.000          |
|           | 7710310          | Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme       | 1.139.100          |
|           | 7710410          | Zinsen im Rahmen des komm. Rettungsschirms         | 270.000            |
|           | 7761000          | Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land                | 5.000              |
|           |                  | <b>Summe Position 77:</b>                          | <b>11.264.100</b>  |
| <b>27</b> | <b>59</b>        | <b>Außerordentliche Erträge</b>                    |                    |
|           | 5901000          | Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen     | -55.000            |
|           | 5989000          | sonstige periodenfremde Erträge                    | -342.500           |
|           |                  | <b>Summe Position 59:</b>                          | <b>-397.500</b>    |
| <b>28</b> | <b>79</b>        | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>               |                    |
|           | 7970000          | periodenfremde Aufwendungen                        | 697.400            |
|           | 7970012          | periodenfremde Aufwendungen für Transferleistungen | 857.000            |
|           |                  | <b>Summe Position 79:</b>                          | <b>1.554.400</b>   |



# Finanzhaushalt

| Nr.       | Konten   | Bezeichnung                                                                                                                                                                                        | Ansatz 2014                       | Ansatz 2013                              | Ergebnis 2012                              |
|-----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1         | 2        | 3                                                                                                                                                                                                  | 4                                 | 5                                        | 6                                          |
| 01        | 810      | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                 | 51.580                            | 44.400                                   | 69.963,71                                  |
| 02        | 811      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                            | 7.504.500                         | 7.491.130                                | 7.811.016,68                               |
| 03        | 812      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                                                                                           | 3.690.114                         | 4.229.598                                | 4.204.223,36                               |
| 04        | 814      | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                                                                                             | 161.550.000                       | 152.545.000                              | 147.937.763,00                             |
| 05        | 815      | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                                                                                                | 72.008.500                        | 69.352.650                               | 66.224.717,33                              |
| 06        | 816      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                                                                                               | 76.687.762                        | 70.479.204                               | 63.485.872,26                              |
| 07        | 817      | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                                             | 2.590.775                         | 1.293.280                                | 233.929,33                                 |
| 08        | 813, 828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                                                                     | 472.900                           | 586.169                                  | 288.598,31                                 |
| <b>09</b> |          | <b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                                            | <b>324.556.131</b>                | <b>306.021.431</b>                       | <b>290.256.083,98</b>                      |
| 10        | 830      | Personalauszahlungen                                                                                                                                                                               | -36.612.100                       | -34.678.900                              | -32.360.098,43                             |
| 11        | 831      | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                                            | -3.175.000                        | -3.220.000                               | -3.018.657,07                              |
| 12        | 832      | Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                                        | -27.231.800                       | -25.934.310                              | -24.238.742,93                             |
| 13        | 833      | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                                                                                                | -159.738.500                      | -155.159.698                             | -146.903.373,52                            |
| 14        | 834      | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                                                                                                  | -53.233.526                       | -52.506.921                              | -50.731.781,97                             |
| 15        |          | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichlichen Umlageverpflichtungen                                                                                                    | -48.945.600                       | -46.597.000                              | -44.673.261,70                             |
| 16        | 836      | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                                                                                                   | -11.264.100                       | -11.574.805                              | -6.025.872,63                              |
| 17        | 837 848  | Sonstige ordentliche und sonstige außerordentliche Auszahlungen (ohne Investitionstätigkeit)                                                                                                       | -704.220                          | -595.800                                 | -6.789,44                                  |
| <b>18</b> |          | <b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                                            | <b>-340.904.846</b>               | <b>-330.267.434</b>                      | <b>-307.958.577,69</b>                     |
| <b>19</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 u. 18)</b>                                                                              | <b>-16.348.715</b>                | <b>-24.246.003</b>                       | <b>-17.702.493,71</b>                      |
| 20        | 820      | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                                                                                           | 1.827.750                         | 2.689.600                                | 1.713.893,79                               |
| 21        | 822      | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV                                                                                                                      | 0                                 | 0                                        | 1.060,09                                   |
| 22        | 823      | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                                                                       | 42.500                            | 743.300                                  | 43.823,04                                  |
| <b>23</b> |          | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>                                                                                                                           | <b>1.870.250</b>                  | <b>3.432.900</b>                         | <b>1.758.776,92</b>                        |
| 24        | 841      | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                          | -65.000                           | -65.000                                  | -1.043,25                                  |
| 25        | 842      | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                      | -3.320.000                        | -2.680.000                               | -1.633.808,47                              |
| 26        | 840      | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige                                                                                                                                                     | -3.285.120                        | -2.356.280                               | -1.773.262,69                              |
|           | 834      | Sachanlagevermögen und imm. Anlagevermögen                                                                                                                                                         |                                   |                                          |                                            |
| 27        | 844      | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                         | -101.000                          | -798.000                                 | -106.967,65                                |
| <b>28</b> |          | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (24 bis 27)</b>                                                                                                                                    | <b>-6.771.120</b>                 | <b>-5.899.280</b>                        | <b>-3.515.082,06</b>                       |
| <b>29</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>                                                                                     | <b>-4.900.870</b>                 | <b>-2.466.380</b>                        | <b>-1.756.305,14</b>                       |
| <b>30</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>                                                                                                               | <b>-21.249.585</b>                | <b>-26.712.383</b>                       | <b>-19.458.798,85</b>                      |
| 31        | 826      | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen<br>(davon: Kreditaufnahme für Kassenkredite)<br>(davon: Kreditaufnahme für Umschuldungen) | 226.000.870<br>221.100.000<br>0   | 232.065.380<br>228.650.000<br>949.000    | 197.550.000,00<br>194.450.000,00<br>0,00   |
| 32        | 846      | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen<br>(davon: Tilgungen für Kassenkredite)<br>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)            | -204.925.000<br>-200.000.000<br>0 | -205.655.100<br>-200.000.000<br>-949.000 | -178.754.564,13<br>-175.650.000,00<br>0,00 |
| <b>33</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>                                                                                    | <b>21.075.870</b>                 | <b>26.410.280</b>                        | <b>18.795.435,87</b>                       |
| 34        |          | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                                             | 50.000.000                        | 50.000.000                               | 57.167.985,03                              |
| 35        |          | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                                             | -50.000.000                       | -50.000.000                              | -56.391.645,20                             |
| <b>36</b> |          | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>                                                                                                              | <b>0</b>                          | <b>0</b>                                 | <b>776.339,83</b>                          |
| <b>37</b> |          | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>                                                                                                | <b>-173.715</b>                   | <b>-302.103</b>                          | <b>112.976,85</b>                          |
| 38        |          | Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                                                                                          | 375.340                           | 677.443                                  | 564.466,37                                 |
| 39        |          | Geplante Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln (Nr. 37)                                                                                                                                    | -173.715                          | -302.103                                 | 112.976,85                                 |
| <b>40</b> |          | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>                                                                                   | <b>201.625</b>                    | <b>375.340</b>                           | <b>677.443,22</b>                          |

## Finanzhaushalt (gem. Muster 8 zu § 3 GemHVO)

| Nr.       | Konte    | Bezeichnung                                                                                                                                         | Ansatz 2014         | Ansatz 2013         | Ergebnis 2012          |
|-----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 1         | 2        | 3                                                                                                                                                   | 4                   | 5                   | 6                      |
| 01        | 810      | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                  | 51.580              | 44.400              | 69.963,71              |
| 02        | 811      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                             | 7.504.500           | 7.491.130           | 7.811.016,68           |
| 03        | 812      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                                            | 3.690.114           | 4.229.598           | 4.204.223,36           |
| 04        | 814      | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                                              | 161.550.000         | 152.545.000         | 147.937.763,00         |
| 05        | 815      | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                                                 | 72.008.500          | 69.352.650          | 66.224.717,33          |
| 06        | 816      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                                                | 76.687.762          | 70.479.204          | 63.485.872,26          |
| 07        | 817      | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                              | 2.590.775           | 1.293.280           | 233.929,33             |
| 08        | 813, 828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                      | 472.900             | 586.169             | 288.598,31             |
| <b>09</b> |          | <b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                             | <b>324.556.131</b>  | <b>306.021.431</b>  | <b>290.256.083,98</b>  |
| 10        | 830      | Personalauszahlungen                                                                                                                                | -36.612.100         | -34.678.900         | -32.360.098,43         |
| 11        | 831      | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                             | -3.175.000          | -3.220.000          | -3.018.657,07          |
| 12        | 832      | Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen                                                                                                         | -27.231.800         | -25.934.310         | -24.238.742,93         |
| 13        | 833      | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                                                 | -159.738.500        | -155.159.698        | -146.903.373,52        |
| 14        | 834      | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                                                   | -53.233.526         | -52.506.921         | -50.731.781,97         |
| 15        |          | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichchen Umlageverpflichtungen                                                       | -48.945.600         | -46.597.000         | -44.673.261,70         |
| 16        | 836      | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                                                    | -11.264.100         | -11.574.805         | -6.025.872,63          |
| 17        | 837      | Sonstige ordentliche und sonstige außerordentliche Auszahlungen                                                                                     | -704.220            | -595.800            | -6.789,44              |
|           | 848      | (ohne Investitionstätigkeit)                                                                                                                        |                     |                     |                        |
| <b>18</b> |          | <b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                             | <b>-340.904.846</b> | <b>-330.267.434</b> | <b>-307.958.577,69</b> |
| <b>19</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 u. 18)</b>                               | <b>-16.348.715</b>  | <b>-24.246.003</b>  | <b>-17.702.493,71</b>  |
| 20        | 820      | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                                            | 1.827.750           | 2.689.600           | 1.713.893,79           |
| 21        | 822      | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV                                                                       | 0                   | 0                   | 1.060,09               |
| 22        | 823      | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                        | 42.500              | 743.300             | 43.823,04              |
| <b>23</b> |          | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>                                                                            | <b>1.870.250</b>    | <b>3.432.900</b>    | <b>1.758.776,92</b>    |
| 24        | 841      | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                           | -65.000             | -65.000             | -1.043,25              |
| 25        | 842      | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                       | -3.320.000          | -2.680.000          | -1.633.808,47          |
| 26        | 840      | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und imm. Anlagevermögen                                                           | -3.285.120          | -2.356.280          | -1.773.262,69          |
| 27        | 844      | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                          | -101.000            | -798.000            | -106.967,65            |
| <b>28</b> |          | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (24 bis 27)</b>                                                                                     | <b>-6.771.120</b>   | <b>-5.899.280</b>   | <b>-3.515.082,06</b>   |
| <b>29</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>                                      | <b>-4.900.870</b>   | <b>-2.466.380</b>   | <b>-1.756.305,14</b>   |
| <b>30</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>                                                                | <b>-21.249.585</b>  | <b>-26.712.383</b>  | <b>-19.458.798,85</b>  |
| 31        | 826      | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (davon: Tilgungen für Umschuldungen)       | 4.900.870           | 3.415.380           | 3.100.000,00           |
|           |          |                                                                                                                                                     | 0                   | 949.000             | 0,00                   |
| 32        | 846      | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (davon (davon: Tilgungen für Umschuldungen) | -4.925.000          | -5.655.100          | -3.104.564,13          |
|           |          |                                                                                                                                                     | 0                   | -949.000            | 0,00                   |
| <b>33</b> |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>                                     | <b>-24.130</b>      | <b>-2.239.720</b>   | <b>-4.564,13</b>       |
| <b>34</b> |          | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>                                                 | <b>-21.273.715</b>  | <b>-28.952.103</b>  | <b>161.653,59 *)</b>   |
| 35        |          | Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                                           | -28.225.983         | 726.120             | 564.466,37             |
| 36        |          | Geplante Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln (Nr. 34)                                                                                     | -21.273.715         | -28.952.103         | 161.653,59             |
| <b>37</b> |          | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 35 und 36)</b>                                    | <b>-49.499.698</b>  | <b>-28.225.983</b>  | <b>726.119,96</b>      |

\*) Der Finanzmittelfehlbedarf des Ergebnisses 2012 beinhaltet auch die fremden Finanzmittel und den Saldo aus der Aufnahme von Kassenkrediten - gem. Muster 15 zu § 47 Abs. 1 GemHVO

# Übersicht über die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte, Produktbereiche und Produktgruppen für das HJ 2014

| Produktbereich                               |                                                               |  | <u>Erträge</u>     | <u>Aufwend.</u>    | <u>Einzahl.</u>   | <u>Auszahl.</u>     |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Produktgruppe                                |                                                               |  |                    |                    |                   |                     |
| <b>Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung</b>  |                                                               |  | <b>-8.147.840</b>  | <b>22.249.815</b>  | <b>8.127.340</b>  | <b>-23.726.165</b>  |
| <b>01</b>                                    | <b>Innere Verwaltung</b>                                      |  | <b>-2.380.040</b>  | <b>13.694.590</b>  | <b>2.370.540</b>  | <b>-16.301.840</b>  |
| 111                                          | Verwaltungssteuerung und -service                             |  | -2.380.040         | 13.694.590         | 2.370.540         | -16.301.840         |
| <b>02</b>                                    | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                                 |  | <b>-5.767.800</b>  | <b>8.555.225</b>   | <b>5.756.800</b>  | <b>-7.424.325</b>   |
| 121                                          | Statistik und Wahlen                                          |  | 0                  | 40.625             | 0                 | -27.525             |
| 122                                          | Ordnungsangelegenheiten                                       |  | -5.538.400         | 7.200.000          | 5.527.400         | -6.192.200          |
| 126                                          | Brandschutz                                                   |  | -229.400           | 1.314.600          | 229.400           | -1.204.600          |
| <b>Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur</b>    |                                                               |  | <b>-71.934.941</b> | <b>67.726.445</b>  | <b>70.583.841</b> | <b>-67.495.085</b>  |
| <b>03</b>                                    | <b>Schulträgeraufgaben</b>                                    |  | <b>-71.122.141</b> | <b>66.522.145</b>  | <b>69.771.041</b> | <b>-66.369.785</b>  |
| 211                                          | Grundschulen                                                  |  | -27.424            | 2.194.871          | 27.424            | -2.395.071          |
| 216                                          | Kombinierte Schulformen                                       |  | -208.184           | 3.020.227          | 208.184           | -3.378.467          |
| 217                                          | Gymnasien                                                     |  | -200.295           | 2.670.024          | 224.445           | -3.049.024          |
| 221                                          | Förderschulen                                                 |  | -2.097             | 1.583.259          | 2.097             | -1.442.859          |
| 231                                          | Berufliche Schulen                                            |  | -257.741           | 1.252.730          | 279.491           | -1.450.030          |
| 241                                          | Schülerbeförderung                                            |  | -80.000            | 7.629.600          | 0                 | -7.614.200          |
| 243                                          | Sonstige schulische Aufgaben                                  |  | -70.346.400        | 48.171.434         | 69.029.400        | -47.040.134         |
| <b>04</b>                                    | <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                |  | <b>-812.800</b>    | <b>1.204.300</b>   | <b>812.800</b>    | <b>-1.125.300</b>   |
| 271                                          | Volkshochschulen                                              |  | -812.800           | 1.204.300          | 812.800           | -1.125.300          |
| <b>Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend</b>  |                                                               |  | <b>-99.969.250</b> | <b>181.707.069</b> | <b>99.717.750</b> | <b>-177.831.806</b> |
| <b>05</b>                                    | <b>Soziale Leistungen</b>                                     |  | <b>-89.627.868</b> | <b>136.851.552</b> | <b>89.408.868</b> | <b>-134.684.982</b> |
| 311                                          | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII                   |  | -14.619.610        | 33.728.395         | 14.600.610        | -32.831.605         |
| 312                                          | Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II            |  | -68.337.600        | 89.126.600         | 68.337.600        | -88.933.600         |
| 313                                          | Hilfen für Asylbewerber                                       |  | -3.599.560         | 7.580.720          | 3.499.560         | -7.375.220          |
| 331                                          | Förderung der Wohlfahrtspflege                                |  | -491.910           | 1.366.724          | 491.910           | -1.313.944          |
| 341                                          | Unterhaltsvorschussleistungen                                 |  | -2.250.000         | 3.486.900          | 2.150.000         | -2.739.000          |
| 344                                          | Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge                |  | -16.280            | 54.838             | 16.280            | -54.838             |
| 345                                          |                                                               |  | -240.000           | 240.000            | 240.000           | -240.000            |
| 351                                          | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                        |  | -72.908            | 1.267.375          | 72.908            | -1.196.775          |
| <b>06</b>                                    | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>                     |  | <b>-10.341.382</b> | <b>44.855.517</b>  | <b>10.308.882</b> | <b>-43.146.824</b>  |
| 361                                          | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege   |  | -3.359.400         | 10.122.272         | 3.355.400         | -10.037.100         |
| 362                                          | Jugendarbeit                                                  |  | -495.000           | 3.816.950          | 494.000           | -3.718.150          |
| 363                                          | Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe      |  | -6.385.040         | 30.731.787         | 6.357.540         | -29.205.340         |
| 367                                          | Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |  | -101.942           | 184.508            | 101.942           | -186.234            |
| <b>Teilhaushalt 4 - Gesundheit und Sport</b> |                                                               |  | <b>-163.600</b>    | <b>2.564.622</b>   | <b>163.600</b>    | <b>-2.400.522</b>   |
| <b>07</b>                                    | <b>Gesundheitsdienste</b>                                     |  | <b>-163.600</b>    | <b>2.393.222</b>   | <b>163.600</b>    | <b>-2.250.822</b>   |
| 414                                          | Maßnahmen der Gesundheitspflege                               |  | -163.600           | 2.393.222          | 163.600           | -2.250.822          |
| <b>08</b>                                    | <b>Sportförderung</b>                                         |  | <b>0</b>           | <b>171.400</b>     | <b>0</b>          | <b>-149.700</b>     |
| 421                                          | Förderung des Sports                                          |  | 0                  | 171.400            | 0                 | -149.700            |

| Produktbereich                                    |                                                     | <u>Erträge</u>      | <u>Aufwend.</u>   | <u>Einzahl.</u>    | <u>Auszahl.</u>     |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Produktgruppe                                     |                                                     |                     |                   |                    |                     |
| <b>Teilhaushalt 5 - Gestaltung der Umwelt</b>     |                                                     | <b>-5.409.300</b>   | <b>11.931.557</b> | <b>5.334.300</b>   | <b>-14.110.857</b>  |
| <b>09</b>                                         | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>            | <b>-360.700</b>     | <b>999.980</b>    | <b>360.700</b>     | <b>-943.080</b>     |
| 511                                               | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       | -360.700            | 999.980           | 360.700            | -943.080            |
| <b>10</b>                                         | <b>Bauen und Wohnen</b>                             | <b>-1.942.300</b>   | <b>2.368.350</b>  | <b>1.942.300</b>   | <b>-2.236.450</b>   |
| 521                                               | Bau- und Grundstücksordnung                         | -1.940.000          | 1.997.150         | 1.940.000          | -1.935.550          |
| 523                                               | Denkmalschutz und -pflege                           | -2.300              | 371.200           | 2.300              | -300.900            |
| <b>12</b>                                         | <b>Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV</b>            | <b>-1.419.200</b>   | <b>4.958.650</b>  | <b>1.344.200</b>   | <b>-7.943.350</b>   |
| 542                                               | Kreisstraßen                                        | -778.900            | 2.536.700         | 378.900            | -4.798.700          |
| 547                                               | ÖPNV                                                | -640.300            | 2.421.950         | 965.300            | -3.144.650          |
| <b>13</b>                                         | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                 | <b>-1.079.700</b>   | <b>1.822.107</b>  | <b>1.079.700</b>   | <b>-1.491.307</b>   |
| 554                                               | Naturschutz und Landschaftspflege                   | -17.500             | 534.847           | 17.500             | -468.447            |
| 555                                               | Land- und Forstwirtschaft                           | -1.062.200          | 1.287.260         | 1.062.200          | -1.022.860          |
| <b>14</b>                                         | <b>Umweltschutz</b>                                 | <b>-587.400</b>     | <b>862.970</b>    | <b>587.400</b>     | <b>-682.170</b>     |
| 561                                               | Umweltschutzmaßnahmen                               | -587.400            | 862.970           | 587.400            | -682.170            |
| <b>15</b>                                         | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                     | <b>-20.000</b>      | <b>919.500</b>    | <b>20.000</b>      | <b>-814.500</b>     |
| 571                                               | Wirtschaftsförderung                                | -20.000             | 919.500           | 20.000             | -814.500            |
| <b>Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzleistungen</b> |                                                     | <b>-142.880.750</b> | <b>61.554.150</b> | <b>366.627.870</b> | <b>-266.102.650</b> |
| <b>16</b>                                         | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                  | <b>-142.880.750</b> | <b>61.554.150</b> | <b>366.627.870</b> | <b>-266.102.650</b> |
| 611                                               | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | -139.586.600        | 48.108.300        | 139.288.600        | -48.095.800         |
| 612                                               | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | -3.294.150          | 13.445.850        | 227.339.270        | -218.006.850        |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 01 - Zentrale Verwaltung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -500              | -500              | -2.236,70            |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -4.711.300        | -4.715.250        | -4.719.714,81        |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -1.279.240        | -1.158.700        | -1.417.275,40        |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                   |                   |                      |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                   |                   |                      |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                   |                   |                      |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -1.987.400        | -1.981.300        | -1.995.405,70        |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                   |                   | -1.116,06            |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -58.400           | -129.900          | -38.434,82           |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-8.036.840</b> | <b>-7.985.650</b> | <b>-8.174.183,49</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 14.285.900        | 13.818.400        | 12.960.361,80        |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 2.387.200         | 2.423.800         | 2.165.114,40         |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.513.980         | 4.440.465         | 3.920.705,76         |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 523.050           | 593.920           | 531.754,08           |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 485.385           | 474.070           | 346.650,13           |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 36.500            | 31.000            | 29.957,00            |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                   | 9.000             |                      |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.000             | 8.000             | 6.663,08             |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>22.238.015</b> | <b>21.798.655</b> | <b>19.961.206,25</b> |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>14.201.175</b> | <b>13.813.005</b> | <b>11.787.022,76</b> |
| 21        | Finanzerträge                                                                   | -100.000          | -100.000          | -84.889,42           |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                   |                   |                      |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>-100.000</b>   | <b>-100.000</b>   | <b>-84.889,42</b>    |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>14.101.175</b> | <b>13.713.005</b> | <b>11.702.133,34</b> |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        | -11.000           | -11.000           | -54.072,92           |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 11.800            | 11.500            | 29.881,73            |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>800</b>        | <b>500</b>        | <b>-24.191,19</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>14.101.975</b> | <b>13.713.505</b> | <b>11.677.942,15</b> |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               | -8.000.938        | -7.899.508        | -7.270.001,10        |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 4.264.267         | 4.227.933         | 4.029.054,34         |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-3.736.671</b> | <b>-3.671.575</b> | <b>-3.240.946,76</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>10.365.304</b> | <b>10.041.930</b> | <b>8.436.995,39</b>  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt THH 01 - Zentrale Verwaltung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                       | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen     |                 |                 | 435,00             |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV     |                 |                 |                    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens      |                 |                 |                    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>               |                 |                 | <b>435,00</b>      |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         |                 |                 |                    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                     |                 |                 |                    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV         | -428.000        | -326.500        | -379.256,76        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                        | -101.000        | -98.000         | -81.967,65         |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>               | <b>-529.000</b> | <b>-424.500</b> | <b>-461.224,41</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./ 09)</b> | <b>-529.000</b> | <b>-424.500</b> | <b>-460.789,41</b> |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1010 Kreisorgane und Verwaltungssteuerung

|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                       |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                               | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Innere Verwaltung                                     |
| <b>Produktgruppe</b>                                                | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Verwaltungssteuerung und -service                     |
| <b>Produkt</b>                                                      | 1010                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kreisorgane und Verwaltungssteuerung                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Dezernenten L, I, II |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Verantwortliche Person</b><br>Dezernenten L, I, II |
| <b>Klassifizierung</b>                                              | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                       |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                            | Hessische Landkreisordnung; Hessische Gemeindeordnung; zahlreiche Einzelgesetze                                                                                                                                                                                                                      |                                                       |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                          | Koordination und Umsetzung der Vorgaben und Ziele anhand von Rechts- und Auftragsgrundlagen der Gesetzgeber, der Kreisorgane, des Landrats und der Dezernenten; Vertretung des Kreises Bergstraße nach außen sowie Projektmanagement. Erstellung und Betrieb der Internet-Homepage und des Intranet. |                                                       |
| <b>Beteiligte</b>                                                   | Extern:<br>Intern: Alle Dezernenten, alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |
| <b>Empfänger</b>                                                    | Extern: Kreisbevölkerung<br>Intern: Alle Dezernenten, alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                               |                                                       |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                       | Für das Produkt „Kreisorgane und Verwaltungssteuerung“ werden keine Ziele und Kennzahlen ausgewiesen. Auf die Ziele und Kennzahlen der Produkte aus den jeweiligen Dezernaten wird verwiesen.                                                                                                        |                                                       |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1010 Kreisorgane und  
Verwaltungssteuerung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -6,98                    |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        | <b>-6,98</b>             |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 635.700                | 706.500                | 631.405,81               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 213.300                | 228.100                | 192.622,94               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 37.450                 | 39.450                 | 26.863,15                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        | 300                    | 2.913,30                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 15.000                 | 15.000                 | 5.275,00                 |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>901.450</b>         | <b>989.350</b>         | <b>859.080,20</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>901.450</b>         | <b>989.350</b>         | <b>859.073,22</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>901.450</b>         | <b>989.350</b>         | <b>859.073,22</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -39,15                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 196,95                   |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>157,80</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>901.450</b>         | <b>989.350</b>         | <b>859.231,02</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 230.097                | 226.770                | 199.742,17               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>230.097</b>         | <b>226.770</b>         | <b>199.742,17</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.131.547</b>       | <b>1.216.120</b>       | <b>1.058.973,19</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1010 Kreisorgane und  
Verwaltungssteuerung***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals (siehe auch Produkte 1020, 1030, 1040 und 5010).

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets der Kreisorgane und der Verwaltungsführung einschließlich der Verfügungsmittel des Landrates und der hauptamtlichen Kreisbeigeordneten (7.600 €).

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen zu Agenda-Maßnahmen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Verfügungsmittel sind gemäß § 13 GemHVO nicht Bestandteil des Abteilungsbudgets. Im Finanzhaushalt dürfen Erlöse aus der Veräußerung von Kunstgegenständen zu 2/3 für die Beschaffung neuer Kunstgegenstände verwendet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1010 Kreisorgane und  
Verwaltungssteuerung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -164,00                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-164,00</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-164,00</b>           |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss

|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                                  | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Innere Verwaltung                                                                |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                                   | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Verwaltungssteuerung und -service                                                |
| <b>Produkt</b>                                                                                         | 1020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kultur |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Verantwortliche Person</b><br>Helene Schüßler                                 |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                                 | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                               | Hessische Landkreisordnung; Hessische Gemeindeordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                             | Geschäftsführung für die Kreisgremien Kreistag, Ausschüsse, Kreisausschuss (Sitzungsbearbeitung, Betreuung der Mitglieder, Informationsaustausch Gremien - Verwaltung) unter anderem mit Hilfe eines elektronischen Sitzungsdienstes mit Rats-, Amts- und Bürgerinformationssystem; Bearbeitung von personellen Vertretungen des Kreises bei Beteiligungen, in Verbänden und weiteren externen Institutionen; Bearbeitung von Satzungen und Regelwerken für die Gremiumsarbeit; Angelegenheiten des Hessischen Landkreistages. |                                                                                  |
| <b>Beteiligte</b>                                                                                      | Extern:<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Empfänger</b>                                                                                       | Extern: Kreisbevölkerung<br>Intern: Kreisgremien, Behördenleitung, alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                                                          | Der Sitzungsdienst für Fachkommissionen und die Betriebskommissionen der Eigenbetriebe wird aus Zweckmäßigkeitsgründen dezentral von den zuständigen Verwaltungsbereichen wahrgenommen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 151.900                | 121.700                | 148.472,70               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 46.900                 | 48.200                 | 55.571,54                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 294.000                | 293.700                | 290.658,83               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 1.400                  | 1.220                  | 1.726,85                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 6.785                  | 6.770                  | 5.588,63                 |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>500.985</b>         | <b>471.590</b>         | <b>502.018,55</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>500.985</b>         | <b>471.590</b>         | <b>502.018,55</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>500.985</b>         | <b>471.590</b>         | <b>502.018,55</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>500.985</b>         | <b>471.590</b>         | <b>502.018,55</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 87.784                 | 89.962                 | 74.577,76                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>87.784</b>          | <b>89.962</b>          | <b>74.577,76</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>588.769</b>         | <b>561.552</b>         | <b>576.596,31</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals (siehe auch Produkte 1010 und 5010).

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets der Kreisorgane und der Verwaltungsführung. Hierin enthalten sind 280 T€ Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der Kreisgremien, die Fraktionsfördermittel und die Verfügungsmittel für den Kreistagsvorsitzenden (2,6 T€).

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung von aus Fraktionsfördermitteln angeschafften Vermögensgegenständen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen für die Fraktionsgeschäftsstellen in der Regionalversammlung Südhessen und für das Freiherr-vom-Stein-Institut.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Verfügungsmittel des Kreistagsvorsitzenden sind gemäß § 13 GemHVO nicht Bestandteil des Abteilungsbudgets. Die Fraktionen des Kreistages können Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen zu Lasten der Fraktionsfördermittel leisten.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -1.338,37                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-1.338,37</b>         |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-1.338,37</b>         |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1030 Bürgerservice und Ehrenerweise

|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                                  | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Innere Verwaltung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                                   | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Verwaltungssteuerung und -service               |
| <b>Produkt</b>                                                                                         | 1030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bürgerservice und Ehrenerweise                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kultur |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Verantwortliche Person</b><br>Thomas Wieland |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                                 | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                               | Erlass über die Stiftung des Ehrenbriefes des Landes Hessen; Gesetz über die staatliche Anerkennung von Rettungstaten; Richtlinien und Vorgaben der Hessischen Staatskanzlei sowie des Bundespräsidialamtes; interne Richtlinien und Vorgaben der Behördenleitung und Kreisgremien                                                                                                                            |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                             | Bürgerservice; Landesehrenbriefe; Bundesverdienstkreuze; Jubiläen; Ehrenplaketten; Rettungstaten; Medaillen; Glückwünsche; Kondolenzen und Nachrufe; Ehrenerweise; Beflaggung; Projekte; Organisation von Fahrten; Kreispartnerschaften; Förderung von Begegnungsmaßnahmen; Aufbau von Kontakten im Schul-, Jugend-, Sport- und Kulturbereich; Teilnahme an EU-Referenten-Tagungen der hessischen Landkreise. |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                                                      | Extern: Hessische Staatskanzlei, Bundespräsidialamt, Kommunen, Vereine und Institutionen, Sportkreis, Partnerkreise<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                                                       | Extern: Bevölkerung, Vereine, Institutionen, Verbände, Organisationen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1030 Bürgerservice und Ehrenerweise***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        | -2.159,30                |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -550,00                  |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        | <b>-2.709,30</b>         |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 421.800                | 290.700                | 296.397,13               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 11.100                 | 2.600                  | 5.108,85                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 57.310                 | 63.310                 | 46.650,14                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 3.800                  | 3.800                  | 3.635,00                 |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>494.010</b>         | <b>360.410</b>         | <b>351.791,12</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>494.010</b>         | <b>360.410</b>         | <b>349.081,82</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>494.010</b>         | <b>360.410</b>         | <b>349.081,82</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -0,10                    |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-0,10</b>             |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>494.010</b>         | <b>360.410</b>         | <b>349.081,72</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 142.574                | 132.599                | 138.582,64               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>142.574</b>         | <b>132.599</b>         | <b>138.582,64</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>636.584</b>         | <b>493.009</b>         | <b>487.664,36</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1030 Bürgerservice und Ehrenerweise***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals (siehe auch Produkte 1010 und 5010).

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist das Budget des Bürgerservice.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuschüsse für die Geschichtsblätter des Kreises Bergstraße und den Volkstrauertag.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen der Kontengruppe 71 (Nr. 15) sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Nr. 15) sind gegenseitig deckungsfähig.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1040 Pressearbeit

|                       |      |                                   |
|-----------------------|------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01   | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111  | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | 1040 | Pressearbeit                      |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kultur

**Verantwortliche Person**

Thomas Wieland

**Klassifizierung** Externes Produkt

**Auftragsgrundlage** Hauptsatzung des Kreises Bergstraße

**Produktbeschreibung** Vor- und Nachbereitung von Pressekonferenzen für die Dezernate L, I, II; Aufbereitung und Verfassen von Pressemitteilungen für die Dezernate L, I, II; Koordination der fachabteilungsbezogenen Pressearbeit des Landrats; Presseauswertung für die Kreisorgane und Verwaltungssteuerung; schriftliche und mündliche Unterrichtung von Presse, Rundfunk und Fernsehen; redaktionelle Bearbeitung und Herausgabe von Publikationen des Kreises Bergstraße; Unterstützung und Sicherstellung einer auf sachliche Information, Transparenz und Bürgernähe angelegten Pressearbeit; amtliche Bekanntmachungen des Kreises.

**Beteiligte** Extern: Diverse Presseorgane  
Intern: Alle Abteilungen

**Empfänger** Extern: Bevölkerung  
Intern:

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1040 Pressearbeit***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 96.300                 | 57.300                 | 67.583,16                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 25.745                 | 25.145                 | 23.235,35                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>122.045</b>         | <b>82.445</b>          | <b>90.818,51</b>         |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>122.045</b>         | <b>82.445</b>          | <b>90.818,51</b>         |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>122.045</b>         | <b>82.445</b>          | <b>90.818,51</b>         |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 480,00                   |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>480,00</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>122.045</b>         | <b>82.445</b>          | <b>91.298,51</b>         |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 34.685                 | 28.083                 | 30.216,91                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>34.685</b>          | <b>28.083</b>          | <b>30.216,91</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>156.730</b>         | <b>110.528</b>         | <b>121.515,42</b>        |

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1040 Pressearbeit</i></b> |
|--------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals (siehe auch Produkte 1010 und 5010).

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist das Budget der Pressestelle.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1051 Personalmanagement und -entwicklung

|                       |      |                                     |
|-----------------------|------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01   | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111  | Verwaltungssteuerung und -service   |
| <b>Produkt</b>        | 1051 | Personalmanagement und -entwicklung |

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Personalmanagement

**Verantwortliche Person**  
Diana Stolz

**Klassifizierung** Internes Produkt

**Auftragsgrundlage** Hessisches Beamtengegesetz; Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst; Bundesbesoldungsgesetz; Einkommensteuergesetz; Hessisches Personalvertretungsgesetz; Hessisches Gleichberechtigungsgesetz; Arbeitszeitgesetz; Sozialgesetzbuch; Mutterschutzgesetz; Bundeserziehungsgeldgesetz; Hessische Beihilfeverordnung; Vermögensbildungsgesetz; Arbeitssicherheitsgesetz; Beschlüsse der Kreisgremien; Dienstvereinbarungen; Dienstanweisungen; Hessische Laufbahnverordnung; Zuständigkeitsverordnungen; Hessische Reisekostenverordnung; Satzung über Aufwandsentschädigungen. Die Auftrags- und Handlungsgrundlage für die Personalentwicklung ergibt sich als Teilaufgabe des Personalmanagements mit dem Ziel, Menschen, Teams und Organisationen dazu zu befähigen, ihre Aufgaben erfolgreich und effizient zu bewältigen und sich neuen Herausforderungen selbstbewusst und motiviert zu stellen.

**Produktbeschreibung** Organisation und Beteiligung am Personalauswahlverfahren; Betreuung des Kreis- und Schulverwaltungspersonals im Rahmen der gesetzlichen und tariflichen Regelungen ab dem Zeitpunkt der Einstellung bis zum Ausscheiden der Bediensteten; Betreuung der Pensionäre; Personalabrechnungen. Qualifizierung, Fort- und Weiterbildung des Personals.

**Beteiligte** Extern: Fortbildungsträger, Schulungsinstitutionen  
Intern: Alle Abteilungen, Eigenbetriebe

**Empfänger** Extern:  
Intern: Personal der Kreisverwaltung incl. Eigenbetriebe, Kreisgremien, Personalrat, Frauenbeauftragte

**Vereinbarte Ziele** Deckelung der Personalaufwendungen

| <b>Kennzahl Zielerreichung</b>                                                           | <b>Ist Vorvorjahr</b>    | <b>Plan Vorjahr</b>      | <b>Plan lfd. Jahr</b>    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Festschreibung der Höhe der Personalaufwendungen (in Mio. €)                             | 32,3247                  | 33,9179                  | 36,0511                  |
| <b>Kennzahl sonstige</b>                                                                 | <b>Ist Vorvorjahr</b>    | <b>Plan Vorjahr</b>      | <b>Plan lfd. Jahr</b>    |
| Personalaufwandsquote = Personalaufwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen | 10,21 %                  | 10,45 %                  | 10,76 %                  |
| Kennzahl (absolut): Personalaufwendungen in € / Summe der ordentlichen Aufwendungen in € | 32.324.700 / 316.447.800 | 33.917.900 / 324.665.249 | 36.051.100 / 334.915.158 |

**Erläuterung Ziel / Kennzahl** Zu sonstiger Kennzahl: Die Kennzahl „Personalaufwandsquote“ (Personalintensität) zeigt, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1051 Personalmanagement und -entwicklung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -569.500               | -484.000               | -427.288,17              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -17.500                | -82.000                | -17.683,68               |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-587.000</b>        | <b>-566.000</b>        | <b>-444.971,85</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 2.286.800              | 2.230.500              | 1.911.978,19             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 228.700                | 208.000                | 196.598,35               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 131.200                | 132.900                | 85.123,37                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 1.531,07                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.646.700</b>       | <b>2.571.400</b>       | <b>2.195.230,98</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.059.700</b>       | <b>2.005.400</b>       | <b>1.750.259,13</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.059.700</b>       | <b>2.005.400</b>       | <b>1.750.259,13</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -30.115,66               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 7.300                  | 7.000                  | 7.204,11                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>7.300</b>           | <b>7.000</b>           | <b>-22.911,55</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.067.000</b>       | <b>2.012.400</b>       | <b>1.727.347,58</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -2.136.883             | -2.080.900             | -1.812.266,60            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 69.883                 | 68.500                 | 84.919,02                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-2.067.000</b>      | <b>-2.012.400</b>      | <b>-1.727.347,58</b>     |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0</b>               |                        |                          |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1051***  
***Personalmanagement und -entwicklung***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erstattungsleistungen des Bundes für fünf Altersteilzeitfälle (Vorjahr neun) und das Mutterschaftsgeld. Ferner sind veranschlagt die Erstattungsleistungen der Eigenbetriebe für Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben in der Personalbewirtschaftung, für Beiträge zur Unfallversicherung und für die Aufwendungen des Gesamtpersonalrates.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen sowie von Schadensersatzleistungen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Personalmanagements. Hiervon entfallen 90 T€ auf das allgemeine Fortbildungsbudget und 22,5 T€ auf damit verbundene Reisekosten.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1051***  
***Personalmanagement und -entwicklung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -1.530,87                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          | -101.000               | -98.000                | -81.967,65               |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-101.000</b>        | <b>-98.000</b>         | <b>-83.498,52</b>        |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-101.000</b>        | <b>-98.000</b>         | <b>-83.498,52</b>        |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1070 IT-Management

|                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                 | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Innere Verwaltung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                  | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Verwaltungssteuerung und -service               |
| <b>Produkt</b>                                                                        | 1070                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | IT-Management                                   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Organisation, EDV und zentrale Dienste |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Verantwortliche Person</b><br>Markus Mynarek |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                | Internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                              | Die Auftrags- und Handlungsgrundlage für das IT-Management ergibt sich aus dem notwendigen Geschäftsgang und dem allgemeinen Betrieb als Teil der Hauptverwaltung (mit Querschnittsfunktion). Gesetze und Normen (z. B. Haushaltsrecht, Vergaberecht, Arbeitsplatzrichtlinien, Datenschutz, Dienstvereinbarungen etc.) sind zu beachten und einzuhalten. IT-Konzept des Kreises Bergstraße. |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                            | Netzwerkbetreuung; Support; Leasing von Hardware; Beschaffung und Beratung bei Einsatz neuer Software.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                                     | Extern: Lieferanten von IT-Hard- und Software, EDV-Hard- und Software; Leasingfirmen<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                                      | Extern:<br>Intern: Alle Abteilungen, Kreisgremien                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1070 IT-Management***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -30.800                | -35.100                | -30.574,05               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -247,34                  |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-30.800</b>         | <b>-35.100</b>         | <b>-30.821,39</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 435.700                | 409.500                | 397.653,17               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 13.100                 | 14.000                 | 11.547,48                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.066.750              | 1.071.625              | 972.773,25               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 215.000                | 240.000                | 180.582,11               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.730.550</b>       | <b>1.735.125</b>       | <b>1.562.556,01</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.699.750</b>       | <b>1.700.025</b>       | <b>1.531.734,62</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.699.750</b>       | <b>1.700.025</b>       | <b>1.531.734,62</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 1.357,21                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>1.357,21</b>          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.699.750</b>       | <b>1.700.025</b>       | <b>1.533.091,83</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -1.777.394             | -1.772.731             | -1.607.913,41            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 77.644                 | 72.706                 | 74.821,58                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-1.699.750</b>      | <b>-1.700.025</b>      | <b>-1.533.091,83</b>     |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0</b>               |                        |                          |

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1070 IT-Management</i></b> |
|---------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung von Personal- und Sachaufwendungen durch die Eigenbetriebe für die Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze des Budgets des IT-Managements. Hierin enthalten sind 550 T€ für Wartungskosten, 420 T€ für das Leasing von Hard- und Software sowie 35 T€ für den Erwerb von Lizenzen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung des immateriellen Vermögens, der Betriebs- und Geschäftsausstattungen und der geringwertigen Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1070 und 1081 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1070 IT-Management**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                 |                 |                    |                 |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst. des Sachanlageverm. und imm. AV     |                 |                 |                    |                 |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                 |                 |                    |                 |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                 |                 |                    |                 |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                 |                    |                 |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                 |                    |                 |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -305.000        | -205.000        | -188.003,77        | -400.000        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                 |                    |                 |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-305.000</b> | <b>-205.000</b> | <b>-188.003,77</b> | <b>-400.000</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-305.000</b> | <b>-205.000</b> | <b>-188.003,77</b> | <b>-400.000</b> |

**Investitionen Produkt 1070 IT-Management**

| Nr. Bezeichnung                                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE       | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2008INV026 IT-Management/<br>Büromaschinen, Organisationsmittel | -55.000        | -55.000        | 0        | -55.000            | -55.000            | -55.000            |                                                 |
| 2009INV014 Lizenzen, DV-Software                                | -135.000       | -140.000       | 0        | -190.000           | -190.000           | -190.000           |                                                 |
| 2013INV005 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (GWG)              | -15.000        | 0              | 0        | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |
| 2013INV033 DMS System                                           | 0              | -100.000       | -400.000 | -100.000           | -100.000           | -100.000           |                                                 |
| 2014INV004 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (GWG)              | 0              | -10.000        | 0        | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                        | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Innere Verwaltung                        |                |
| Produktgruppe                                                                                                         | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Verwaltungssteuerung und -service        |                |
| Produkt                                                                                                               | 1081                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Zentrale Dienste und Fuhrpark            |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Organisation, EDV und zentrale Dienste                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Verantwortliche Person<br>Markus Mynarek |                |
| Klassifizierung                                                                                                       | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                     | Die Auftrags- und Handlungsgrundlage für die Abteilung Organisation, EDV und zentrale Dienste ergibt sich aus dem notwendigen Geschäftsgang und dem allgemeinen Betrieb als Teil der Hauptverwaltung (mit Querschnittsfunktion). Gesetze und Normen (z.B. Haushaltsrecht, Vergaberecht, Arbeitsplatzrichtlinien, Datenschutz, Dienstvereinbarungen etc.) sind zu beachten und einzuhalten. Zu Fuhrpark: Leistung zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes, Beschluss Kreisausschuss.                                                                                           |                                          |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                   | Beschaffung: Zentraler Einkauf von Wirtschaftsgütern für den gesamten Verwaltungsbedarf; Postein-/ausgang: Abwicklung der gesamten Postläufe (intern und extern) in der Verwaltung; Druckerei: Herstellung von Druckerzeugnissen für die gesamte Verwaltung; Kommunikation: Organisation und Betreuung der gesamten Telekommunikations- und Informationstechnik in der Kreisverwaltung Bergstraße, Telefonzentrale; Bürgerbüro; Gebäude: Gebäudebelegung, Gebäudesicherheit, Hausmeisterdienste, Reinigung; Fuhrpark: Beschaffung, Verwaltung und Einsatz von Dienstfahrzeugen. |                                          |                |
| Beteiligte                                                                                                            | Extern: Lieferanten, Leasingfirmen und Reparaturwerkstätten<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |                |
| Empfänger                                                                                                             | Extern: Bürgerinnen und Bürger<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                     | Die Kunden im Bürgerbüro sind mit den Öffnungszeiten, dem Leistungsangebot und dem Service insgesamt zufrieden und erteilen im Durchschnitt die Note „gut“ (schriftliche Umfrage, Fragebogen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                               | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Plan Vorjahr                             | Plan lfd. Jahr |
| a) Notendurchschnitt der Fragebögen (gut = 2) in Bezug auf die Zufriedenheit mit den Öffnungszeiten                   | 1,27                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                                        | 2              |
| b) Notendurchschnitt der Fragebögen (gut = 2) in Bezug auf die Zufriedenheit mit den Leistungsangeboten im Bürgerbüro | 1,26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                                        | 2              |
| c) Notendurchschnitt der Fragebögen (gut = 2) in Bezug auf die Zufriedenheit mit dem Service insgesamt                | 1,18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                                        | 2              |
| Sonstige Erläuterungen                                                                                                | Das Bürgerbüro ist zum 01.08.2009 in den Zuständigkeitsbereich der Abteilung Organisation, EDV und zentrale Dienste gewechselt (Kennzahlen zum Bürgerbüro vormals bei Produkt 1030 ausgewiesen).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -500                   | -500                   | -77,40                   |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -302.500               | -293.800               | -281.697,50              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -102,12                  |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -30.000                | -37.000                | -15.699,05               |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-333.000</b>        | <b>-331.300</b>        | <b>-297.576,07</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.308.800              | 1.323.100              | 1.310.292,02             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 60.900                 | 68.600                 | 57.516,48                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.134.900              | 1.025.400              | 875.391,94               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 70.000                 | 65.000                 | 67.811,25                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.000                  | 8.000                  | 6.663,08                 |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.580.600</b>       | <b>2.490.100</b>       | <b>2.317.674,77</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.247.600</b>       | <b>2.158.800</b>       | <b>2.020.098,70</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.247.600</b>       | <b>2.158.800</b>       | <b>2.020.098,70</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 1.090,99                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>1.090,99</b>          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.247.600</b>       | <b>2.158.800</b>       | <b>2.021.189,69</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -2.386.852             | -2.288.999             | -2.165.516,01            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 139.252                | 130.199                | 144.326,32               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-2.247.600</b>      | <b>-2.158.800</b>      | <b>-2.021.189,69</b>     |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0</b>               |                        |                          |

|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 01:**

Veranschlagt sind die Erlöse aus der privaten Nutzung von Einrichtungen.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Erstattung von Personal- und Sachkosten durch die Eigenbetriebe für die Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Nebenerlöse aus dem Verkauf von Gegenständen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets der Zentralen Dienste und des Fuhrparks. Hierin enthalten sind 265 T€ für Porto und Telefon, 220 T€ für Fremdreinigung, 250 T€ für Leasing Dienstfahrzeuge und Telefonanlage, 90 T€ für Treibstoff und Kfz-Versicherung. Der Mehrbedarf entsteht durch das Leasing einer neuen Telefonanlage.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung und der geringwertigen Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 18:**

Veranschlagt ist die Kfz-Steuer für die Dienstfahrzeuge.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr.13) und die Ansätze der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Nr. 18, Kfz-Steuer) sind gegenseitig deckungsfähig. Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1070 und 1081 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                 |                 | 435,00             |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                 |                 |                    |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                 |                 |                    |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                 |                 | <b>435,00</b>      |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                 |                    |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                 |                    |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -110.000        | -105.000        | -130.628,69        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                 |                    |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-110.000</b> | <b>-105.000</b> | <b>-130.628,69</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-110.000</b> | <b>-105.000</b> | <b>-130.193,69</b> |    |

**Investitionen Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark**

| Nr. Bezeichnung                                                | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2008INV028 Zentrale Dienste/<br>Büromöbel u. sons. Ausstattung | -70.000        | -75.000        | 0  | -50.000            | -50.000            | -50.000            |                                                 |
| 2013INV004 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (GWG)             | -35.000        | 0              | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |
| 2014INV005 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (GWG)             | 0              | -35.000        | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1100 Zentrales Controlling

|                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                      | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Innere Verwaltung                                 |
| <b>Produktgruppe</b>                                       | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Verwaltungssteuerung und -service                 |
| <b>Produkt</b>                                             | 1100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zentrales Controlling                             |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Controlling |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person</b><br>Christina Michel |
| <b>Klassifizierung</b>                                     | Internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                   | Hessische Landkreisordnung; Hessische Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                 | Unterstützung der Verwaltungsführung und Fachabteilungen bei der Haushaltsplanung (Produkte, Ziele, Kennzahlen); Berichterstattung über Zielerreichung (externes Berichtswesen); Unterbreitung von Handlungsempfehlungen zu Steuerungs-/ Gegensteuerungsmaßnahmen incl. Umsetzungskontrolle; Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen und Projekten zur Steigerung der Effizienz und Effektivität der Kreisverwaltung. Planung 2014: Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung sowie eines internen Berichtswesens incl. Weiterentwicklung Softwareeinsatz Controlling. |                                                   |
| <b>Beteiligte</b>                                          | Extern:<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |
| <b>Empfänger</b>                                           | Extern:<br>Intern: Kreisgremien, Behördenleitung, Abteilungsleitungen, dezentrales Controlling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1100 Zentrales Controlling***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 173.100                | 188.600                | 116.377,16               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 28.800                 | 23.800                 | 26.894,73                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 10.000                 | 12.850                 | 8.351,74                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>211.900</b>         | <b>225.250</b>         | <b>151.623,63</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>211.900</b>         | <b>225.250</b>         | <b>151.623,63</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>211.900</b>         | <b>225.250</b>         | <b>151.623,63</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>211.900</b>         | <b>225.250</b>         | <b>151.623,63</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 63.856                 | 56.401                 | 48.981,96                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>63.856</b>          | <b>56.401</b>          | <b>48.981,96</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>275.756</b>         | <b>281.651</b>         | <b>200.605,59</b>        |

|                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1100 Zentrales Controlling</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf dem Wechsel von einer Vollzeit- in eine Teilzeitbeschäftigung.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Zentralen Controllings mit einem Konsolidierungsbeitrag. Hierin enthalten ist der Beitrag für die Mitgliedschaft des Kreises in KGSt mit 6.850 €.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1110 Revision

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                      |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                   | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Innere Verwaltung                                    |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verwaltungssteuerung und -service                    |
| <b>Produkt</b>                                          | 1110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Revision                                             |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Revision |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Verantwortliche Person</b><br>Andreas Kaldschmidt |
| <b>Klassifizierung</b>                                  | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                      |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                | Hessische Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Gemeindekassenverordnung; Hessische Landkreisordnung; Landeshaushaltsordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                      |
| <b>Produktbeschreibung</b>                              | Prüfung der Eröffnungsbilanzen und doppelten Jahresabschlüsse beim Kreis und den kreisangehörigen Kommunen sowie Verbänden; Kassenprüfungen beim Kreis und den kreisangehörigen Kommunen sowie (Zweck-)Verbänden und Prüfung der Kassen von Eigenbetrieben. Daneben werden Beratungen etc. durchgeführt sowie Verwendungsnachweise geprüft.<br>Technische Prüfung beim Kreis und den kreisangehörigen Kommunen sowie Verbänden und Eigenbetrieben.<br>Prüfung von Trägern der sozialen Leistungen im Kreis Bergstraße. |                                                      |
| <b>Beteiligte</b>                                       | Extern: Kreisverwaltung Bergstraße, kreisangehörige Kommunen, (Zweck-)Verbände, Eigenbetriebe<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                      |
| <b>Empfänger</b>                                        | Extern: Kreisverwaltung Bergstraße, kreisangehörige Kommunen, (Zweck-)Verbände, Eigenbetriebe<br>Intern: Alle Produkte im Rahmen der Kreis-, Sozial- und Technischen Prüfung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                      |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Revision***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -780.000               | -780.000               | -639.707,25              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -59,62                   |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-780.000</b>        | <b>-780.000</b>        | <b>-639.766,87</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.003.500              | 961.600                | 942.121,18               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 369.100                | 335.400                | 327.176,32               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 30.350                 | 30.350                 | 21.558,08                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 14.200                 | 14.200                 | 12.721,92                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.417.150</b>       | <b>1.341.550</b>       | <b>1.303.577,50</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>637.150</b>         | <b>561.550</b>         | <b>663.810,63</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>637.150</b>         | <b>561.550</b>         | <b>663.810,63</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>637.150</b>         | <b>561.550</b>         | <b>663.810,63</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 305.816                | 337.981                | 293.251,76               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>305.816</b>         | <b>337.981</b>         | <b>293.251,76</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>942.966</b>         | <b>899.531</b>         | <b>957.062,39</b>        |

|                                                          |
|----------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Revision</i></b> |
|----------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Prüfungsgebühren des Revisionsamtes auf der Basis von 1.538,5 gebührenpflichtigen Prüfungstagen und einem Tagessatz von 507 €.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Revisionsamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung der Prüfungssoftware und der aus dem Budget beschafften geringwertigen Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Revision**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                | -11.000        | -274,00          |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                | <b>-11.000</b> | <b>-274,00</b>   |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                | <b>-11.000</b> | <b>-274,00</b>   |    |

**Investitionen Produkt 1110 Revision**

| Nr. Bezeichnung                              | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2008INV098 Anschaffung Software für Revision | -11.000        | 0              | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1121 Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern

|                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                  |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                               | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Innere Verwaltung                                                |                       |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                                | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Verwaltungssteuerung und -service                                |                       |
| <b>Produkt</b>                                                                                      | 1121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern          |                       |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Frauenbeauftragte                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Verantwortliche Personen</b><br>Melanie Knauf, Nicole Schmitt |                       |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                              | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                  |                       |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                            | Grundgesetz Art. 3; Hessische Landkreisordnung § 4a; Hessisches Gleichberechtigungsgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                  |                       |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                          | Sensibilisierung für frauenpolitische Themen durch Öffentlichkeitsarbeit; Konzeption, Gestaltung und Durchführung von Projekten und Maßnahmen; Beratung und Vermittlung von hilfesuchenden Frauen; Vernetzung und Kooperation mit Institutionen und anderen Gebietskörperschaften, Kommunen; Beratung von Gremien und Institutionen; Außenvertretung des Kreises in Gleichstellungsfragen; Unterstützung und Überwachung der Dienststellenleitung bei der Umsetzung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes; Beteiligung an allen organisatorischen, sozialen und personellen Maßnahmen, z. B. Frauenförderplan, Vergabe von Ausbildungsplätzen, Stellenbesetzungsverfahren, Vereinbarkeit Familie und Beruf, Chancengleichheit für Teilzeitbeschäftigte, Prävention sexueller Belästigung am Arbeitsplatz; Besprechungen nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz; Maßnahmen für Frauen (Fortbildung, Versammlung, Beratung); Beratung der Kreisgremien. |                                                                  |                       |
| <b>Beteiligte</b>                                                                                   | Extern:<br>Intern: Alle Abteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                  |                       |
| <b>Empfänger</b>                                                                                    | Extern: Alle Bürgerinnen; Kommunen; Frauengruppen, -Initiativen und -Organisationen regional und überregional<br>Intern: Alle Abteilungen und Beschäftigten der Kreisverwaltung und der Eigenbetriebe Gebäudewirtschaft, Rettungsdienst und Neue Wege; Dienststellenleitung; Kreisgremien                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                  |                       |
| <b>Vereinbarte Ziele</b>                                                                            | 1. Mind. 50 % Frauen in Leitung (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in der Kreisverwaltung<br>2. 8 Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Teilzeit in der Kreisverwaltung<br>3. 2 Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Jobsharing in der Kreisverwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                  |                       |
| <b>Kennzahl Zielerreichung</b>                                                                      | <b>Ist Vorvorjahr</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Plan Vorjahr</b>                                              | <b>Plan lfd. Jahr</b> |
| 1. Mind. 50 % Frauen in Leitung (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in der Kreisverwaltung     | 56 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | min. 50 %                                                        | min. 50 %             |
| Kennzahl (absolut):                                                                                 | 23 / 41                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | min. 21 / 41                                                     | min. 21 / 41          |
| 2. Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Teilzeit in der Kreisverwaltung   | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5                                                                | 8                     |
| 3. Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Jobsharing in der Kreisverwaltung |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                  | 2                     |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1121 Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Transferleistungen                                                  |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 91.400                 | 83.600                 | 60.926,06                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 14.600                 | 14.000                 | 12.583,53                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.000                  | 6.455                  | 4.240,58                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>111.000</b>         | <b>104.055</b>         | <b>77.750,17</b>         |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>111.000</b>         | <b>104.055</b>         | <b>77.750,17</b>         |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>111.000</b>         | <b>104.055</b>         | <b>77.750,17</b>         |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 5,85                     |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>5,85</b>              |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>111.000</b>         | <b>104.055</b>         | <b>77.756,02</b>         |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 48.505                 | 42.134                 | 42.075,23                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>48.505</b>          | <b>42.134</b>          | <b>42.075,23</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>159.505</b>         | <b>146.189</b>         | <b>119.831,25</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1121 Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets der Gleichstellungsbeauftragten mit einem Konsolidierungsbeitrag.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Mehraufwendungen innerhalb des Budgets des Produktes 1121 dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Erträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1140 Beschäftigtenvertretung

|                       |      |                                   |
|-----------------------|------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01   | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111  | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | 1140 | Beschäftigtenvertretung           |

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Personalrat

**Verantwortliche Person**  
Ellen Bartelheimer

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Klassifizierung</b>     | Internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Hessisches Personalvertretungsgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Produktbeschreibung</b> | Interessenvertretung der Beschäftigten des Kreises Bergstraße und der Eigenbetriebe; Mitbestimmung in personellen und sozialen Angelegenheiten der Beschäftigten; Beteiligungsrechte bei allen Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Arbeitsplätze haben wie Personalbemessung, Wirtschaftlichkeits- und Organisationsuntersuchungen, bauliche Maßnahmen usw.; Überwachung der Einhaltung der zugunsten der Beschäftigten geltenden Gesetze, Verordnungen, Dienstvereinbarungen und Tarifverträge; Überwachung des Gleichbehandlungsgebotes der Beschäftigten; Entgegennahme von Anregungen und Beschwerden der Beschäftigten; Beantragung von Maßnahmen zugunsten der Beschäftigten. |
| <b>Beteiligte</b>          | Extern:<br>Intern: Alle Beschäftigten der Verwaltung und der Eigenbetriebe; Dienststellenleitung; Personalmanagement; Frauenbeauftragte; Schwerbehindertenvertretung; Jugend- und Ausbildungsvertretung; die im Betrieb vertretenen Gewerkschaften                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Empfänger</b>           | Extern:<br>Intern: Alle Beschäftigten der Verwaltung und der Eigenbetriebe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1140 Beschäftigtenvertretung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 370.100                | 377.500                | 275.996,03               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        | 43.100                 | 36.606,00                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 15.000                 | 16.370                 | 5.195,57                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>385.100</b>         | <b>436.970</b>         | <b>317.797,60</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>385.100</b>         | <b>436.970</b>         | <b>317.797,60</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>385.100</b>         | <b>436.970</b>         | <b>317.797,60</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>385.100</b>         | <b>436.970</b>         | <b>317.797,60</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 133.928                | 105.391                | 117.231,19               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>133.928</b>         | <b>105.391</b>         | <b>117.231,19</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>519.028</b>         | <b>542.361</b>         | <b>435.028,79</b>        |

|                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1140 Beschäftigtenvertretung</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tariferhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Durch das Ausscheiden eines Beamten entfällt die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets der Beschäftigtenvertretung (PR, GPR und JAV).

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Das Sachkonto 6560000 (Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen) ist nicht Bestandteil der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Personalaufwendungen.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1150 Rechtsberatung und -betreuung, Anhörungsausschuss

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                    | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Innere Verwaltung                                 |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Verwaltungssteuerung und -service                 |
| <b>Produkt</b>                                           | 1150                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Rechtsberatung und -betreuung, Anhörungsausschuss |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Rechtsamt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Verantwortliche Person</b><br>Gudrun Englert   |
| <b>Klassifizierung</b>                                   | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                 | Verwaltungsgerichts- und Zivilprozessordnung; Sozialgerichtsgesetz; diverse Rechtsvorschriften des allgemeinen und besonderen Verwaltungsrechts; Zivil- und Arbeitsrecht; Gesetz über Ordnungswidrigkeiten; Hessisches Ausführungsgesetz zur Verwaltungsgerichtsordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                   |
| <b>Produktbeschreibung</b>                               | Rechtsberatung und Rechtsgutachten; Prozessvertretung für den Kreisausschuss und Behörde des Landrats vor Verwaltungs-, Sozial-, Zivil- und Arbeitsgerichten; Anhörungsausschuss (Empfehlung des Anhörungsausschusses bei Widersprüchen gegen Bescheide des Kreisausschusses, der Behörde des Landrats sowie der Städte und Gemeinden unter 30.000 Einwohner).                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                   |
| <b>Beteiligte</b>                                        | Extern: Rechtsanwälte, insbesondere bei Anwaltszwang; Regierungspräsidium Darmstadt; Beisitzer des Anhörungsausschusses; Prozessführung*<br>Intern: Abteilung Ordnungs- und Gewerbewesen**, Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                   |
| <b>Empfänger</b>                                         | Extern: Bürgerinnen und Bürger (Widerspruchsführer), Gerichte, Rechtsanwälte, Kommunen (Widerspruchsgegner)<br>Intern: Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                   |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                            | <p>* Rechtsberatung und Prozessführung auch durch die Abteilung Ordnungs- und Gewerbewesen (im Bereich Ordnungs-/Gewerbe-, Straßenverkehrswesen, Wasserwirtschaft); darüber hinaus auch teilweise Prozessführung durch Personalmanagement / Rechtsanwälte (im Bereich Personalwesen); Prozessführung auch durch das Regierungspräsidium Darmstadt (im Bereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz, Bereich Gebührenrecht).</p> <p>** Anhörungsausschussvorsitz auch durch die Abteilung Ordnungs- und Gewerbewesen bei Angelegenheiten im Bereich Ordnungs-/Gewerbe-, Straßenverkehrswesen und Wasserwirtschaft.</p> |                                                   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1150 Rechtsberatung und -betreuung,  
Anhörungsausschuss***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -3.000                 | -3.000                 | -3.883,09                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Transferleistungen                                                  |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -800                   | -800                   | -394,51                  |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-3.800</b>          | <b>-3.800</b>          | <b>-4.277,60</b>         |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 343.800                | 300.400                | 275.679,26               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 116.300                | 118.900                | 102.491,09               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 30.000                 | 28.080                 | 26.902,36                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 901,00                   |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>490.100</b>         | <b>447.380</b>         | <b>405.973,71</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>486.300</b>         | <b>443.580</b>         | <b>401.696,11</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>486.300</b>         | <b>443.580</b>         | <b>401.696,11</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>486.300</b>         | <b>443.580</b>         | <b>401.696,11</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 122.721                | 124.283                | 102.195,20               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>122.721</b>         | <b>124.283</b>         | <b>102.195,20</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>609.021</b>         | <b>567.863</b>         | <b>503.891,31</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1150 Rechtsberatung und -betreuung,  
Anhörungsausschuss***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus den Erstattungen der Eigenbetriebe für Personal- und Sachkosten.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Erträge aus den Erstattungen von Gerichtskostenvorschüssen und anteiligen Prozesskosten.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf einer Personalaufstockung.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget Kommunalaufsicht, Rechtsamt und Anhörungsausschuss.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Hierzu wird auf die Darstellung im Vorbericht verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1150, 1221 und 1230 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1150 Rechtsberatung und -betreuung,  
Anhörungsausschuss***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -436,00                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-436,00</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-436,00</b>           |           |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 01                                                                                                                                                                                                                                                        | Innere Verwaltung                              |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 111                                                                                                                                                                                                                                                       | Verwaltungssteuerung und -service              |
| <b>Produkt</b>                                                            | 1170                                                                                                                                                                                                                                                      | Haushaltsplanung und Finanzmanagement          |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Finanz- und Rechnungswesen |                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Verantwortliche Person</b><br>Martin Medert |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                             |                                                |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Hessische Gemeindeordnung; Hessische Landkreisordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Gemeindekassenverordnung; Steuergesetze; Hessische Landeshaushaltsordnung                                                                                             |                                                |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Aufstellung Entwürfe des Haushaltsplanes und der Nachträge mit entsprechenden Anlagen; Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes; Ermittlung finanzwirtschaftlicher Eckdaten; Betreuung der mittelbewirtschaftenden Abteilungen; Forderungsmanagement. |                                                |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Eigenbetriebe, Regierungspräsidium Darmstadt, Hessischer Landkreistag, Land Hessen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                |                                                |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Kreisbevölkerung<br>Intern: Kreisgremien, Behördenleitung, alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                   |                                                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -245.440               | -244.400               | -144.461,94              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-245.440</b>        | <b>-244.400</b>        | <b>-144.461,94</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 474.700                | 474.400                | 389.339,94               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 233.200                | 178.600                | 155.873,09               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 19.450                 | 29.350                 | 10.803,82                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 450                    | 100                    | 492,37                   |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>727.800</b>         | <b>682.450</b>         | <b>556.509,22</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>482.360</b>         | <b>438.050</b>         | <b>412.047,28</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>482.360</b>         | <b>438.050</b>         | <b>412.047,28</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>482.360</b>         | <b>438.050</b>         | <b>412.047,28</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -619.485               | -568.780               | -540.784,43              |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 137.125                | 130.730                | 128.737,15               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-482.360</b>        | <b>-438.050</b>        | <b>-412.047,28</b>       |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0</b>               |                        |                          |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Personal- und Sachkostenerstattungen der Eigenbetriebe für die Wahrnehmung von Querschnittaufgaben und des Forderungsmanagements.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Ansätze des Budgets des Finanz- und Rechnungswesens einschließlich des Forderungsmanagements mit einem Konsolidierungsbeitrag.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung für aus dem Budget beschaffte geringwertige Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -410,37                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-410,37</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-410,37</b>           |           |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Innere Verwaltung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Verwaltungssteuerung und -service               |
| <b>Produkt</b>                                                            | 1181                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Finanz- und Rechnungswesen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Verantwortliche Person</b><br>Dieter Hohmann |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Gemeindehaushaltsverordnung; Gemeindekassenverordnung; Hessische Gemeindeordnung; Hessische Landkreisordnung; Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz                                                                                                                                                                                                                          |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Buchhaltung; Abwicklung des Zahlungsverkehrs; Liquiditätssicherstellung; Erstellung der Jahresabschlüsse (Bilanz) und des Gesamtabchlusses (konsolidierte Bilanz); Führung und Aufbewahrung der Bücher, Belege und Konten; Mahnwesen; Sonderkassen; Statistiken; Anlagenbuchhaltung; Beitreibung bzw. Zwangsvollstreckung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Ansprüche. |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Wirtschafts- und Steuerberater/-innen; Kommunen, Verbände, sonstige Institutionen (GEZ, IHK etc.) mittels Vollstreckungsaufträgen bzw. Amtshilfeersuchen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                                  |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Kommunen, Verbände, sonstige Institutionen (GEZ, IHK etc.) mittels Vollstreckungsaufträgen bzw. Amtshilfeersuchen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -230.000               | -270.000               | -200.203,49              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -60.000                | -22.400                | -37.843,68               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -10.000                | -10.000                | -4.657,58                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-300.000</b>        | <b>-302.400</b>        | <b>-242.704,75</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.031.000              | 1.086.500              | 1.008.803,97             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 84.600                 | 89.200                 | 75.668,82                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 62.800                 | 67.050                 | 38.551,65                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 30.000                 | 20.000                 | 31.823,21                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.208.400</b>       | <b>1.262.750</b>       | <b>1.154.847,65</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>908.400</b>         | <b>960.350</b>         | <b>912.142,90</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   | -100.000               | -100.000               | -84.889,42               |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>-100.000</b>        | <b>-100.000</b>        | <b>-84.889,42</b>        |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>808.400</b>         | <b>860.350</b>         | <b>827.253,48</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -2.111,23                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-2.111,23</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>808.400</b>         | <b>860.350</b>         | <b>825.142,25</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -1.080.324             | -1.188.098             | -1.143.520,65            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 271.924                | 327.748                | 318.378,40               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-808.400</b>        | <b>-860.350</b>        | <b>-825.142,25</b>       |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0</b>               |                        |                          |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Pfändungs- und Vollstreckungsgebühren sowie die Leistungen der Drittgläubiger. Im Hinblick auf das Ergebnis 2012 und die Personalsituation in der Vollstreckung wird ein reduzierter Ansatz gebildet.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Erstattung von Personal- und Sachkosten durch die Eigenbetriebe für die Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Erträge aus den Insolvenzverfahren.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals und dem Wegfall einer A-12-Stelle im Finanz- und Rechnungswesen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Budgetansätze des Finanz- und Rechnungswesens (Kreiskasse, Mahnwesen und Vollstreckung).

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen von Forderungen der Vollstreckung.

**zu Nr. 21:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Mahngebühren.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -80,00                   |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-80,00</b>            |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-80,00</b>            |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 1210 Vereinsförderung                                                      |                                                                                                                                    |                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                                  | 01                                                                                                                                 | Innere Verwaltung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                                   | 111                                                                                                                                | Verwaltungssteuerung und -service               |
| <b>Produkt</b>                                                                                         | 1210                                                                                                                               | Vereinsförderung                                |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kultur |                                                                                                                                    | <b>Verantwortliche Person</b><br>Thomas Wieland |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                                 | Externes Produkt                                                                                                                   |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                               | Vereinsförderrichtlinien des Kreises Bergstraße                                                                                    |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                             | Förderung der Vereinsarbeit und des ehrenamtlichen Engagements.                                                                    |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                                                      | Extern: Sportkreis Bergstraße, Hessisches Ministerium des Innern und für Sport, Hessische Staatskanzlei<br>Intern: Fachabteilungen |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                                                       | Extern: Kreisbevölkerung, kreisangehörige Vereine, kreisangehörige Kommunen, Kreisverbände<br>Intern:                              |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1210 Vereinsförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        | -7.995,40                |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        | <b>-7.995,40</b>         |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 40.500                 | 39.700                 | 38.955,41                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 6.700                  | 9.100                  | 7.207,25                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.500                  | 5.500                  | 5.778,43                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 5.500                  | 5.500                  | 9.232,98                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 101.300                | 101.300                | 58.170,92                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>159.500</b>         | <b>161.100</b>         | <b>119.344,99</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>159.500</b>         | <b>161.100</b>         | <b>111.349,59</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>159.500</b>         | <b>161.100</b>         | <b>111.349,59</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>159.500</b>         | <b>161.100</b>         | <b>111.349,59</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 26.825                 | 26.724                 | 19.264,12                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>26.825</b>          | <b>26.724</b>          | <b>19.264,12</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>186.325</b>         | <b>187.824</b>         | <b>130.613,71</b>        |

|                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1210 Vereinsförderung</i></b> |
|------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Bürgerservice im Zusammenhang mit der Vereinsförderung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen der aktivierten Investitionszuweisungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Zuweisungen an Vereine.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an Vereine können zu Lasten des Ansatzes der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse geleistet werden.

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind übertragbar.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1210 Vereinsförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -32.241,67               |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-32.241,67</b>        |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-32.241,67</b>        |           |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1221 Wahlen und Statistik

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 02                                                                                                                                                                                                                                  | Sicherheit und Ordnung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 121                                                                                                                                                                                                                                 | Statistik und Wahlen                                 |
| <b>Produkt</b>                                                  | 1221                                                                                                                                                                                                                                | Wahlen und Statistik                                 |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Kommunalaufsicht |                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Verantwortliche Person</b><br>Gerhard Falkenstein |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                       |                                                      |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetze sowie -verordnungen; Bundesstatistikgesetz; weitere Vorschriften über statistische Erhebungen                                                                                              |                                                      |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen sowie Landratsdirektwahlen; Sammeln und Weiterleiten von statistischen Erhebungen (soweit nicht durch Fachabteilungen erfolgt). |                                                      |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern: Landeswahlleiter, Hessisches Ministerium des Innern und für Sport, Ekom 21 (EDV-Dienstleister), kreisangehörige Kommunen, Hessisches Statistisches Landesamt<br>Intern: Kreiswahlausschuss; Abteilungen                     |                                                      |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Kreisbevölkerung, politische Parteien, Medien, Landeswahlleiter, Kreistag, Hessisches Statistisches Landesamt<br>Intern: Abteilungen                                                                                        |                                                      |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1221 Wahlen und Statistik***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        | -832,06                  |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        | -6.000                 | -355.365,92              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        | <b>-6.000</b>          | <b>-356.197,98</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 26.800                 | 37.300                 | 109.058,89               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 13.100                 | 19.900                 | 15.304,48                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 725                    | 920                    | 83.804,87                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 0,18                     |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>40.625</b>          | <b>58.120</b>          | <b>208.168,42</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>40.625</b>          | <b>52.120</b>          | <b>-148.029,56</b>       |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>40.625</b>          | <b>52.120</b>          | <b>-148.029,56</b>       |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>40.625</b>          | <b>52.120</b>          | <b>-148.029,56</b>       |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 15.769                 | 26.027                 | 14.067,90                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>15.769</b>          | <b>26.027</b>          | <b>14.067,90</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>56.394</b>          | <b>78.147</b>          | <b>-133.961,66</b>       |

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1221 Wahlen und Statistik</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1150, 1221 und 1230 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1230 Kommunalaufsicht

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Sicherheit und Ordnung                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ordnungsangelegenheiten                              |
| <b>Produkt</b>                                                  | 1230                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kommunalaufsicht                                     |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Kommunalaufsicht |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Verantwortliche Person</b><br>Gerhard Falkenstein |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                      |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Hessische Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Hessisches Eigenbetriebsgesetz; Hessisches Kommunalabgabengesetz; Finanzausgleichsgesetz; Wasserverbandsgesetz; Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                      |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Rechts- und Finanzaufsicht über die 22 kreisangehörigen Kommunen und deren Sondervermögen sowie 7 Verbände; Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftspläne einschließlich erforderlicher Genehmigungen; Beurteilungen der finanziellen Leistungskraft; Bearbeitung von Beschwerden (insbesondere Dienstaufsichtsbeschwerden) und Anfragen; Überprüfung von kommunalen Satzungen; Überwachung der wirtschaftlichen Betätigungen; Beratung der kreisangehörigen Kommunen in Kommunalrechts- und Haushaltsfragen. |                                                      |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern: Bauen und Umwelt, Ordnungs- und Gewerbewesen, Straßenverkehrswesen, Revision, Brand- und Katastrophenschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                      |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Kreisbevölkerung, andere Behörden (z. B. Ministerien, Regierungspräsidium)<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                      |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1230 Kommunalaufsicht***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -139.700               | -139.400               | -139.672,74              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-139.700</b>        | <b>-139.400</b>        | <b>-139.672,74</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 204.300                | 200.100                | 190.186,01               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 87.700                 | 94.100                 | 79.316,46                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.800                  | 3.800                  | 4.714,43                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>295.800</b>         | <b>298.000</b>         | <b>274.216,90</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>156.100</b>         | <b>158.600</b>         | <b>134.544,16</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>156.100</b>         | <b>158.600</b>         | <b>134.544,16</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>156.100</b>         | <b>158.600</b>         | <b>134.544,16</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 81.335                 | 82.364                 | 77.051,50                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>81.335</b>          | <b>82.364</b>          | <b>77.051,50</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>237.435</b>         | <b>240.964</b>         | <b>211.595,66</b>        |

|                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1230 Kommunalaufsicht</i></b> |
|------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus dem Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets von Kommunalaufsicht und Recht.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1150, 1221 und 1230 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 1241 Ordnungs- und Gewerbewesen               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Sicherheit und Ordnung                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ordnungsangelegenheiten                           |
| <b>Produkt</b>                                                            | 1241                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ordnungs- und Gewerbewesen                        |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Ordnungs- und Gewerbewesen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Verantwortliche Person</b><br>Alexandra Kleiné |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Hessisches Gesetz über die Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehrverordnung über das Halten und Führen von Hunden (HundeVO), Infektionsschutzgesetz, Ladenöffnungs-gesetz, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Polizeiverordnungen der Regierungspräsidien, Gaststättengesetz, Gewerbeordnung, Handwerksordnung, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Preisangabenverordnung, Verordnung über die Erweiterung des Wochenmarktsortiments, Gesetz zur Bekämpfung unlauteren Wettbewerbs, Vereinsgesetz, Wirtschaftsstrafgesetz, Meldegesetz, Passgesetz, Versammlungsgesetz, Sozialgesetzbuch, Heilpraktikergesetz sowie zahlreiche Verordnungen, Jugendschutzgesetz, Forst- und Feldschutzgesetz, Waffengesetze, Jagdgesetze, Fischereigesetze, Sprengstoffgesetze sowie jeweilige Verordnungen, Makler- und Bauträgerverordnung, Energieverbrauchs-kennzeichnungsgesetz |                                                   |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Erteilung, Änderung, Ablehnung, Verlängerung und Widerruf von Erlaubnissen aus bestimmten Bereichen des Ordnungs- und Gewerberechts, des Jagd-, Waffen- und Sprengstoffrechts im nicht gewerblichen Bereich; Untersagung bestimmter gewerblicher Tätigkeiten im Zuständigkeitsbereich, Verfolgung und Ahndung bestimmter spezialgesetzlicher Ordnungswidrigkeiten, Wahrnehmung der Fachaufsicht in Bereichen des Ordnungsrechts; Abschlussplanung und Festsetzung, Durchführung der staatlichen Fischerprüfungen; Abnahme von Fachkundeprüfungen als Sprengstoffbehörde; Kontrollen über die Einhaltung der Schießstätten-Verordnung und des Waffenrechts.                                                                                                                                                                                                                            |                                                   |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Industrie- und Handelskammern, Gewerbezentralregister, Jagdausübungsberechtigte und Jagdgenossenschaften, Bundesamt für Justiz (Bundeszentralregister), Staatsanwaltschaft, Polizei, Kreisjagdberater, Kreisschützenmeister, Kreisfischereiberater, Waffensachverständiger, Städte und Gemeinden, Schießsportdachverbände, Schießstandsachverständige, Hauptzollamt, Amtsgerichte, andere Behörden<br>Intern: Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz; Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz; Ausländer- und Migrationsamt; Beauftragter für Kinder- und Jugendschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Kreisbevölkerung, Jagdgenossenschaften und Clubs, Schützenvereine, kreisangehörige Kommunen, andere Behörden (z. B. Ministerien, Regierungspräsidien), Waffenhändler, Polizei, Staatsanwaltschaft<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1241 Ordnungs- und Gewerbewesen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -173.550               | -206.750               | -203.135,01              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -42.498,64               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -192.900               | -190.100               | -192.872,34              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -100                   | -100                   |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-366.550</b>        | <b>-396.950</b>        | <b>-438.505,99</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 428.800                | 386.100                | 375.595,64               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 114.000                | 120.800                | 128.743,67               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 15.800                 | 11.200                 | 11.375,64                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 2.000                  | 3.000                  | 1.145,79                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 2.500                  | 2.500                  | 2.400,00                 |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 36.500                 | 31.000                 | 29.957,00                |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>599.600</b>         | <b>554.600</b>         | <b>549.217,74</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>233.050</b>         | <b>157.650</b>         | <b>110.711,75</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>233.050</b>         | <b>157.650</b>         | <b>110.711,75</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>233.050</b>         | <b>157.650</b>         | <b>110.711,75</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 172.827                | 167.471                | 177.894,52               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>172.827</b>         | <b>167.471</b>         | <b>177.894,52</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>405.877</b>         | <b>325.121</b>         | <b>288.606,27</b>        |

|                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1241 Ordnungs- und Gewerbewesen</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge und Bußgelder aus der Erteilung von jagd-, waffen- und sprengstoffrechtlichen Erlaubnissen, Maklererlaubnissen und für Heilpraktikerprüfungen.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus dem Kommunalisierungszuschuss des Landes und der an die Hegeringe weiterzuleitende Landeszuschuss.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch die Erhöhung der Arbeitszeit einer Beschäftigten und der Schaffung einer weiteren 0,5 Stelle im Bereich "Waffen-, Sprengstoff-, Jagd- und Fischereiwesen".

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Ordnungs- und Gewerbewesens. Der Mehraufwand entsteht für den Einsatz von Sachverständigen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Weiterleitung des Landeszuschusses an die Hegeringe.

**zu Nr. 16:**

Veranschlagt sind die an das Land abzuführenden Jagdabgaben und Jägerprüfungsgebühren.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 02) können zur Deckung von Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) und für Steueraufwendungen (Nr. 16) verwendet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen

|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                        |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sicherheit und Ordnung                 |                |
| Produktgruppe                                                                 | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ordnungsangelegenheiten                |                |
| Produkt                                                                       | 1261                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen     |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Straßenverkehrswesen                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Verantwortliche Person<br>Helga Unrath |                |
| Klassifizierung                                                               | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                        |                |
| Auftragsgrundlage                                                             | Straßenverkehrsordnung; Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung; Fahrzeug-Zulassungsverordnung; Kraftfahrzeugsteuergesetz; Gebührenordnung Straßenverkehr; Fahrerlaubnisverordnung; Straßenverkehrsgesetz; Verordnung über den Internationalen Straßenverkehr                                                                                                               |                                        |                |
| Produktbeschreibung                                                           | Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen; Änderung von Fahrzeug-, Halter- und Versicherungsdaten; Überwachung von Halterpflichten; Auskunftserteilung; Erst- und Neuerteilung Führerschein; Personenbeförderungsschein; Umschreibung von Fahrerlaubnissen; „Begleitendes Fahren ab 17“; Mehrfachtätersystem; Fahrenfängerangelegenheiten; Belassungen der Fahrerlaubnis. |                                        |                |
| Beteiligte                                                                    | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Regierungspräsidium, Technischer Überwachungsverein Hessen, Polizei, Finanzbehörden, Versicherungsagenturen, Kreditinstitute, Bundesdruckerei, Kraftfahrtbundesamt, autorisierte Dokumenten-, Plaketten- und Siegelhersteller<br>Intern: Revision, Bürgerbüro (Außenstelle der Abteilung Straßenverkehrswesen)                       |                                        |                |
| Empfänger                                                                     | Extern: Bevölkerung, juristische Personen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                        |                |
| Vereinbarte Ziele                                                             | Reduzierung der Warte- und Bearbeitungszeiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                       | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Plan Vorjahr                           | Plan lfd. Jahr |
| Durchschnittliche Bearbeitungszeit im Teilbereich „Zulassungen“ (in Minuten)* | 23                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | max. 30                                | max. 30        |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                   | * Durchschnittliche Bearbeitungszeit gemessen ab dem ersten Kontakt bei Eintritt (= Empfang Wartemarke) bis zum letzten Bearbeitungsschritt (= Zahlung an der Kasse)                                                                                                                                                                                                   |                                        |                |
| Sonstige Erläuterungen                                                        | Der Teilbereich „Zulassungen“ beinhaltet z. B. Neuzulassungen, Ummeldungen etc., nicht aber Ausfuhr- und Kurzzeitkennzeichen, Außerbetriebsetzungen, Feinstaubplaketten und Händlerzulassungen.                                                                                                                                                                        |                                        |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilergebnishaushalt Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                   |                   |                      |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -2.700.000        | -2.600.000        | -2.807.158,43        |
| 03        | Kostensatzleistungen und- erstattungen                                          |                   |                   |                      |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                   |                   |                      |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                   |                   |                      |
| 06        | Erträge aus Transferleistungen                                                  |                   |                   |                      |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -169.600          | -169.300          | -169.648,40          |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                   |                   |                      |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                   |                   |                      |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-2.869.600</b> | <b>-2.769.300</b> | <b>-2.976.806,83</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 1.667.000         | 1.589.100         | 1.584.462,70         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 76.800            | 83.500            | 70.985,40            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 323.000           | 307.500           | 241.323,60           |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 60.000            | 100.000           | 88.894,64            |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 40.000            | 38.700            | 37.641,45            |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                   |                   |                      |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                   |                   |                      |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                   |                   |                      |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.166.800</b>  | <b>2.118.800</b>  | <b>2.023.307,79</b>  |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-702.800</b>   | <b>-650.500</b>   | <b>-953.499,04</b>   |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                   |                   |                      |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                   |                   |                      |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                   |                   |                      |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-702.800</b>   | <b>-650.500</b>   | <b>-953.499,04</b>   |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        | -11.000           | -11.000           | -15.348,94           |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 4.500             | 4.500             | 4.329,02             |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-6.500</b>     | <b>-6.500</b>     | <b>-11.019,92</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-709.300</b>   | <b>-657.000</b>   | <b>-964.518,96</b>   |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                   |                   |                      |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 716.350           | 710.956           | 709.640,70           |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>716.350</b>    | <b>710.956</b>    | <b>709.640,70</b>    |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>7.050</b>      | <b>53.956</b>     | <b>-254.878,26</b>   |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge der KfZ-Zulassung und der Erteilung von Fahrerlaubnissen. Im Hinblick auf das Ergebnis 2012 wurde der Ansatz um 100 T€ erhöht.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Straßenverkehrswesens. Der Mehrbedarf entsteht für neue Vordrucke und für zusätzliche Reisekosten zur Durchführung von Zwangsmaßnahmen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus der Wertberichtigung von Forderungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an die kreisangehörigen Städte für die Unterhaltung der Außenstellen der Zulassungsstelle unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind Erträge aus der Kostenerstattung von Kfz-Steuerrückstandsprüfungen.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen im Hinblick auf das Ergebnis 2012.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1261 und 1280 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -296,31                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-296,31</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-296,31</b>           |           |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 1280 Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde

|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                               | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sicherheit und Ordnung                        |
| <b>Produktgruppe</b>                                                | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ordnungsangelegenheiten                       |
| <b>Produkt</b>                                                      | 1280                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde           |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Straßenverkehrswesen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Verantwortliche Person</b><br>Helga Unrath |
| <b>Klassifizierung</b>                                              | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                            | Straßenverkehrsordnung; Personenbeförderungsgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                          | Verkehrslenkung und -regelung (Anordnung von Verkehrszeichen und Baustellen, Rad- und Motorsportveranstaltungen, Auswertung von Unfallpunkten, Erlaubnisprüfung im Taxen- und Mietwagenverkehr, Ausnahmen von Sonn- und Feiertagsfahrverbot inklusive Ferienreisezeit, Großraum- und Schwerverkehr); Fachaufsicht. |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                                   | Extern: Polizei; Kommunen; Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement; Regierungspräsidium; Kreisbevölkerung<br>Intern: Kommunalaufsicht; Rechtsamt; Bauen und Umwelt; Brand- und Katastrophenschutz; Abteilung ÖPNV                                                                                             |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                    | Extern: Bevölkerung, Firmen, Behörden, kreisangehörige Kommunen<br>Intern: Kommunalaufsicht, Rechtsamt, Bauen und Umwelt, Brand- und Katastrophenschutz, Abteilung ÖPNV                                                                                                                                            |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1280 Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -31.000                | -22.000                | -35.179,93               |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -13.000                | -13.000                | -13.024,09               |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-44.000</b>         | <b>-35.000</b>         | <b>-48.204,02</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 144.400                | 122.200                | 117.898,92               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 46.100                 | 70.300                 | 59.847,85                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 25.350                 | 3.400                  | 1.849,28                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>215.850</b>         | <b>195.900</b>         | <b>179.596,05</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>171.850</b>         | <b>160.900</b>         | <b>131.392,03</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>171.850</b>         | <b>160.900</b>         | <b>131.392,03</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>171.850</b>         | <b>160.900</b>         | <b>131.392,03</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 63.284                 | 57.943                 | 55.828,08                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>63.284</b>          | <b>57.943</b>          | <b>55.828,08</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>235.134</b>         | <b>218.843</b>         | <b>187.220,11</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1280 Aufgaben der  
Straßenverkehrsbehörde***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge der Straßenverkehrsbehörde auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch die Umsetzung von Personal und eine veränderte Produktzuordnung.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Straßenverkehrswesens. Der Mehrbedarf entsteht für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der gutachtlichen Bewertung von Taxistandorten.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1261 und 1280 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 1300 Fleischhygiene                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Produktbereich                                                                       | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Sicherheit und Ordnung  |                   |
| Produktgruppe                                                                        | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ordnungsangelegenheiten |                   |
| Produkt                                                                              | 1300                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fleischhygiene          |                   |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Verantwortliche Person  |                   |
| Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Dr. Wolfgang Gabriel    |                   |
| Klassifizierung                                                                      | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                   |
| Auftragsgrundlage                                                                    | Fleischhygienegesetz; diverse EU-Verordnungen                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                   |
| Produktbeschreibung                                                                  | Amtliche Schlacht- und Fleischuntersuchung bei Hausschlachtungen, gewerblichen Schlachtungen sowie in EU-Schlachthöfen inklusive Trichinenuntersuchung (auch bei Wildfleisch) sowie Probennahmen für Rückstandsuntersuchungen, Hygieneüberwachungen bei EU-Schlacht- und Zerlegebetrieben. |                         |                   |
| Beteiligte                                                                           | Extern: Hessisches Ministerium für Umwelt, ländlichen Raum und Verbraucherschutz, Regierungspräsidium Darmstadt, Hessisches Landeslabor<br>Intern: Ordnungs- und Gewerbewesen                                                                                                              |                         |                   |
| Empfänger                                                                            | Extern: Bevölkerung<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                   |
| Vereinbarte Ziele                                                                    | 1. Vollständige Schlacht- und Fleischuntersuchung<br>2. Vollständiger Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                    |                         |                   |
| Kennzahl Zielerreichung                                                              | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                             | Plan Vorjahr            | Plan lfd. Jahr    |
| 1. Anzahl der untersuchten Tiere / Anzahl der geschlachteten Tiere gesamt            | 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 100 %                   | 100 %             |
| Kennzahl (absolut):                                                                  | 240.659 / 240.659                                                                                                                                                                                                                                                                          | 235.000 / 235.000       | 235.000 / 235.000 |
| 2. Anzahl der zum Verzehr freigegebenen Tiere / Anzahl der untersuchten Tiere gesamt | 99 %                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 95 %                    | 95 %              |
| Kennzahl (absolut):                                                                  | 240.567 / 240.659                                                                                                                                                                                                                                                                          | 223.250 / 235.000       | 223.250 / 235.000 |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                          | Zu 2.: Bei allen untersuchten Tieren fallen im Durchschnitt ca. 5 % derartige Veränderungen auf, die dazu führen, dass die Tiere nicht zum Verzehr freigegeben werden können.                                                                                                              |                         |                   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1300 Fleischhygiene***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -440.250               | -440.000               | -420.584,41              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -3.500                 | -122.800               | -3.466,64                |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-443.750</b>        | <b>-562.800</b>        | <b>-424.051,05</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 15.900                 | 18.000                 | 77.458,03                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 5.300                  | 5.200                  | 4.437,65                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 499.450                | 468.750                | 484.169,37               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 3.000                  | 2.500                  | 996,84                   |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>523.650</b>         | <b>494.450</b>         | <b>567.061,89</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>79.900</b>          | <b>-68.350</b>         | <b>143.010,84</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>79.900</b>          | <b>-68.350</b>         | <b>143.010,84</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>79.900</b>          | <b>-68.350</b>         | <b>143.010,84</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 181.075                | 184.743                | 166.454,34               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>181.075</b>         | <b>184.743</b>         | <b>166.454,34</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>260.975</b>         | <b>116.393</b>         | <b>309.465,18</b>        |

|                                                                |
|----------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 1300 Fleischhygiene</i></b> |
|----------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge und Bußgelder der Fleischhygiene.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes. Die Ertragsminderung basiert auf einer veränderten Zuordnung zwischen den Produkten 1300 und 1311.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das anteilige Budget des Veterinäramtes auf der Basis des Ergebnisses 2012 und unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für geringwertige Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1300 und 1311 sowie 4011 und 4020 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1300 Fleischhygiene**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -3.000         | -2.500         | -972,74          |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-3.000</b>  | <b>-2.500</b>  | <b>-972,74</b>   |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-3.000</b>  | <b>-2.500</b>  | <b>-972,74</b>   |    |

**Investitionen Produkt 1300 Fleischhygiene**

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2013INV006 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | -2.500         | 0              | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |
| 2014INV006 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 0              | -3.000         | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                              | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Sicherheit und Ordnung     |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                               | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ordnungsangelegenheiten    |                |
| Produkt                                                                                                                                                     | 1311                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Allgemeines Veterinärwesen |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Verantwortliche Person     |                |
| Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Dr. Wolfgang Gabriel       |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                             | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                           | Amtliche Lebensmittel- und Tierschutzüberwachung; Tierseuchenbekämpfung nach derzeit geltenden EU- und Nationalen Rechtsvorschriften                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                         | Kontrolle von Lebensmitteln und Lebensmittelbetrieben; Gefahrenabwehr und Verbraucherschutz; Kontrolle von gewerblichen und privaten Tierhaltungen unter Berücksichtigung tierschutzrechtlicher Aspekte; Tierschutz während Schlachtungen, Ausstellungen etc.; Tierseuchenbekämpfung in privaten, gewerblichen und landwirtschaftlichen Tierbeständen sowie Tierseuchendiagnostik; Durchführung von Cross-Compliance Kontrollen in den zuständigen Fachbereichen: Tierkennzeichnung und -registrierung, Tierseuchen, Tierschutz und Lebensmittelsicherheit. |                            |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                  | Extern: Hessisches Ministerium für Umwelt, ländlichen Raum und Verbraucherschutz, Regierungspräsidium Darmstadt, Hessisches Landeslabor, Tierkörperverwertungsanstalt (TVA), Polizeistationen und Kommunen im Landkreis<br>Intern: Ordnungs- und Gewerbewesen, 2 nebenamtliche Tierärztinnen (TSE-/BSE-Probenahme bei der TVA), Zentrale Leitstelle                                                                                                                                                                                                         |                            |                |
| Empfänger                                                                                                                                                   | Extern: Bevölkerung<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                           | 1. Tierschutz durch Überwachung gewerblicher und privater Tierhaltungen<br>2. Überprüfung von Lebensmittelbetrieben<br>3. Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigung, Täuschung und Irreführung<br>4. Vorbeugende Tierseuchenbekämpfung, Überprüfung der Einhaltung der tierseuchenrechtlichen Bestimmungen (national und EU-Recht)<br>5. Überprüfung der Einhaltung von Cross-Compliance-Verpflichtungen von Betriebsinhabern                                                                                                                       |                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                     | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Plan Vorjahr               | Plan lfd. Jahr |
| 1. Anzahl der überprüften Tierhaltungen                                                                                                                     | 564                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 890                        | 890            |
| 2. Anzahl der überprüften Lebensmittelbetriebe                                                                                                              | 1.866                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2.350                      | 2.350          |
| 3. Anzahl der Überprüfungen auf besondere Veranlassung / Anzahl der eingegangenen Verbraucherbeschwerden im Bereich amtliche Lebensmittelüberwachung gesamt | 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 96 %                       | 96 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                         | 45 / 45                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 73 / 76                    | 73 / 76        |
| 4. Anzahl der überprüften Betriebe im Rahmen der Tierseuchenbekämpfung                                                                                      | 81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 320                        | 320            |
| 5. Durchführung aller vorgegebenen Kontrollen, die von der Aufsichtsbehörde gefordert sind                                                                  | 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100 %                      | 100 %          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                         | 52 / 52                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 24 / 24                    | 24 / 24        |



## Produktbeschreibung Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen

### Erläuterung Ziel / Kennzahl

Zu 1.: Im Kreis Bergstraße bestehen derzeit rd. 1.200 gewerbliche Tierhaltungen. Daneben gibt es private Tierhaltungen (ohne Datenbasis). Die Überprüfung erfolgt entweder auf konkrete Veranlassung (z. B. Anzeige) oder nach dem Ermessen der Überwachungsbehörde.

Zu 2.: Im Kreis Bergstraße bestehen derzeit rd. 4.300 gemeldete Lebensmittelbetriebe. Die Überprüfung erfolgt entweder auf konkrete Veranlassung (z. B. Anzeige) oder nach dem Ermessen der Überwachungsbehörde oder je nach Art des Lebensmittels (Grad der Verderblichkeit).

Zu 3.: Nicht jede eingegangene Verbraucherbeschwerde kann überprüft werden, da diese teilweise anonym eingereicht werden oder beanstandete Lebensmittel nicht bei der Überwachungsbehörde eingereicht werden.

Zu 4.: Im Kreis Bergstraße bestehen derzeit rd. 3.500 Tierhaltungen, die der tierseuchenrechtlichen Überwachung unterliegen. Die Überprüfung erfolgt entweder auf konkrete Veranlassung (z.B. Anzeige) oder nach dem Ermessen der Überwachungsbehörde. Der Tierhalter ist für den seuchenfreien Status seiner Tiere nach entsprechenden Rechtsvorschriften selbst verantwortlich. Die Überwachung nach tierseuchenrechtlichen Bestimmungen erfolgt auch bereits im Rahmen der Überwachung gewerblicher und privater Tierhaltungen (siehe Kennzahl 1).

Zu 5.: Cross Compliance („anderweitige Verpflichtungen“) stellt eines der Kernelemente der EU-Agrarreform des Jahres 2003 dar. Damit erfolgt eine Verknüpfung der Direktzahlungen mit der nachweislichen Einhaltung von Rechtsstandards aus den Bereichen Umwelt, Gesundheit von Mensch und Tier, Kennzeichnung und Registrierung von Tieren, Meldungen von Krankheiten und Tierschutz. Die Behörden sind nach EU-Recht verpflichtet, die Einhaltung der entsprechenden Verpflichtungen stichprobenweise zu überprüfen. Bei Verstößen gegen Cross-Compliance-Verpflichtungen werden die Direktzahlungen (EU-Subventionen) gekürzt oder ganz gestrichen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -70.000                | -80.000                | -102.218,78              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -806.300               | -685.600               | -806.327,25              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-876.300</b>        | <b>-765.600</b>        | <b>-908.546,03</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 871.300                | 869.200                | 791.386,75               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 80.400                 | 78.700                 | 67.508,52                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 139.900                | 152.800                | 107.874,69               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 94.500                 | 115.100                | 90.164,69                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 40.000                 | 40.000                 | 18.544,13                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.226.100</b>       | <b>1.255.800</b>       | <b>1.075.478,78</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>349.800</b>         | <b>490.200</b>         | <b>166.932,75</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>349.800</b>         | <b>490.200</b>         | <b>166.932,75</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -2.491,70                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 11.367,51                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>8.875,81</b>          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>349.800</b>         | <b>490.200</b>         | <b>175.808,56</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 235.539                | 206.710                | 215.883,21               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>235.539</b>         | <b>206.710</b>         | <b>215.883,21</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>585.339</b>         | <b>696.910</b>         | <b>391.691,77</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge und Bußgelder der Lebensmittelüberwachung.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes. Der zusätzliche Ertrag entsteht durch eine veränderte Zuordnung zwischen den Produkten 1300 und 1311.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Veterinäramtes mit einem Konsolidierungsbeitrag.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für an die TVA geleistete Investitionszuschüsse, geringwertige Wirtschaftsgüter und aus Wertberichtigungen von Forderungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Zuweisung an die Tierseuchenkasse Hessen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1300 und 1311 sowie 4011 und 4020 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -3.500         | -3.000         | -3.099,77        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-3.500</b>  | <b>-3.000</b>  | <b>-3.099,77</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-3.500</b>  | <b>-3.000</b>  | <b>-3.099,77</b> |    |

**Investitionen Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen**

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2013INV007 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | -3.000         | 0              | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |
| 2013INV030 Büromöbel und sonstige Ausstattung   | 0              | 0              | 0  | -20.000            | 0                  | 0                  |                                                 |
| 2014INV007 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 0              | -3.500         | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte

|                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                       | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sicherheit und Ordnung                                     |                |
| Produktgruppe                                                                                                                        | 122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ordnungsangelegenheiten                                    |                |
| Produkt                                                                                                                              | 1331                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Verantwortliche Person                                     |                |
| Ausländer- und Migrationsamt                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Friedrich Mischke                                          |                |
| Klassifizierung                                                                                                                      | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                            |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                    | Zuwanderungsgesetz; Aufenthaltsgesetz; Freizügigkeitsgesetz / EU; Asylverfahrensgesetz; Schengener Abkommen; zwischenstaatliche Abkommen; EU-Gesetzgebung; EU-Richtlinien; Landesaufnahmegesetz; Asylbewerberleistungsgesetz; Sozialgesetzbuch Zweites, Achtes und Zwölftes Buch; Personenstandsgesetz; Staatsangehörigkeitsgesetz; Zuständigkeitsverordnungen; Verwaltungsverfahrensgesetz; Grundgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch; Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch; Namensänderungsgesetz; Hessische Gemeindeordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                  | Aufenthaltsrecht: Erteilung / Ablehnung von Aufenthaltstiteln für ausländische Personen; Erteilung von Arbeitserlaubnissen in Zusammenarbeit mit der Bundesagentur für Arbeit Zentrale Auslands- und Fachvermittlung (ZAV); Einladungen und Visaangelegenheiten; Integrations- und Migrationsberatung in Zusammenarbeit mit dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge; Umsetzung der Integrationskursverordnung.<br>Personenstandsrecht: Personenstandsrecht / Standesamtaufsicht; Vorbereitung der Einbürgerung; Namensänderungen; Erteilung von Staatsangehörigkeitsausweisen; Beglaubigungen; Prüfung der Personenstandszweitbücher.<br>Ausländerbeauftragte: Förderung der Integration und Gleichstellung von Migranten in den verschiedenen Lebensbereichen im Kreis Bergstraße; Förderung der Aufnahmebereitschaft und Akzeptanz von ethnischen Minderheiten bei der deutschen Bevölkerung; Umsetzung der sich aus dem Zuwanderungsgesetz und weiterer bundes- sowie landesgesetzlicher Vorgaben abzuleitenden Integrationsmaßnahmen mit Relevanz für den Kreis Bergstraße mit Ausnahme der Integrationskurse. |                                                            |                |
| Beteiligte                                                                                                                           | Extern: Hessisches Ministerium des Innern und für Sport, Hessisches Sozialministerium, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge, Regierungspräsidium Darmstadt, Zentrale Ausländerbehörde beim Regierungspräsidium Darmstadt, Hessische Erstaufnahmeeinrichtung Gießen, Auswärtiges Amt, Bundesverwaltungsamt, Polizei, Hauptzollamt Darmstadt, Kursträger Integration und Migration, kreisangehörige Kommunen, Landeskriminalamt, Standesämter und Meldebehörden der Städte und Gemeinden, Standesamt I in Berlin, Deutsche Dienststelle (WAST), Amtsgericht Darmstadt, ekom21, Bundesdruckerei, Kommunen, öffentliche und private Institutionen und Organisationen, Einzelpersonen<br>Intern: Kommunalaufsicht; Rechtsamt; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz; Jugendamt; Eigenbetrieb Neue Wege; Amt für Soziales; Personalmanagement                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                            |                |
| Empfänger                                                                                                                            | Extern: Ausländische Einwohner/-innen, Migranten und Bürger/-innen im Kreis Bergstraße, Standesämter der kreisangehörigen Kommunen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                    | Integration der Migrationsbevölkerung im Kreis Bergstraße                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                              | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Plan Vorjahr                                               | Plan lfd. Jahr |
| Anzahl der Personen, die durchgängig an einem Integrationskurs teilgenommen haben / gesamte Integrationskursteilnehmer/-innen (IKT)* | 79 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 80 %                                                       | 80 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                  | 135 / 172                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 143 / 179                                                  | 143 / 179      |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                          | * Betrachtet werden die letzten 10 beendeten Kurse; durchgängige IKT 143 / gesamte IKT 179 = 80 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                            |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -230.000               | -260.000               | -247.299,70              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -557.500               | -556.400               | -557.516,09              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-787.500</b>        | <b>-816.400</b>        | <b>-804.815,79</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.481.400              | 1.385.800              | 1.296.566,87             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 440.000                | 455.100                | 378.278,92               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 241.300                | 267.760                | 244.580,75               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 11.611,65                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 5.000                  |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        | 9.000                  |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.167.700</b>       | <b>2.117.660</b>       | <b>1.931.038,19</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.380.200</b>       | <b>1.301.260</b>       | <b>1.126.222,40</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.380.200</b>       | <b>1.301.260</b>       | <b>1.126.222,40</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -2.436,15                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 2.715,28                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>279,13</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.380.200</b>       | <b>1.301.260</b>       | <b>1.126.501,53</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 619.025                | 607.322                | 567.830,83               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>619.025</b>         | <b>607.322</b>         | <b>567.830,83</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.999.225</b>       | <b>1.908.582</b>       | <b>1.694.332,36</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge des Ausländer- und Migrationsamtes. Durch weniger Überträge von bereits erteilten Aufenthaltserlaubnissen in elektronische Aufenthaltstitel sind die Gebührenerträge rückläufig.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch die Besetzung einer bisher vakanten Stelle.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Ausländer- und Migrationsamtes. Der geringere Bedarf an Vordrucken führt zu weniger Aufwendungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen für Integrationsfördermaßnahmen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vobericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der Mehrerträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -185,52                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-185,52</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-185,52</b>           |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz

|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                               |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                    | 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Sicherheit und Ordnung        |              |                |
| Produktgruppe                                                                                                                     | 126                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Brandschutz                   |              |                |
| Produkt                                                                                                                           | 1361                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Brand- und Katastrophenschutz |              |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Verantwortliche Person        |              |                |
| Brand- und Katastrophenschutz                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wolfgang Müller               |              |                |
| Klassifizierung                                                                                                                   | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |              |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                 | Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz; Feuerwehrorganisationsverordnung; Feuerwehrdienstvorschriften; Gefahrenverhütungsschauverordnung; Brandschutzförderrichtlinie; Zivilschutzneuordnungsgesetz; Hessisches Gesetz über die Sicherheit und Ordnung; (Wirtschafts-, Verkehrs-, Wasser-, Ernährungs-)Sicherstellungsgesetz; Kats-Konzept Hessen; Gefahrgutbeförderungsgesetz; Gefahrgutverordnung Straße und Eisenbahn sowie Durchführungsrichtlinien; Gefahrgut-Ausnahmeverordnung; Gefahrgutbeauftragtenverordnung; Gefahrgutkontrollverordnung; Europäische Übereinkommen über die internationale Beförderung gefährlicher Güter auf der Straße (ADR); Regelung zur internationalen Beförderung gefährlicher Güter im Schienenverkehr (RID)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                               |              |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                               | Brandschutz: Verschiedene Stellungnahmen zu Bauanträgen, Bauleitplanungen und der Finanzierung von Feuerwehrgerätehäusern und Unterstützung bei der Planung; Aufstellung leistungsfähiger Feuerwehren; Aufsichtsfunktion über kreisangehörige Kommunen; Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen; Organisation und Durchführung von Fortbildungen sowie von Feuerwehrleistungsübungen; überörtliche Einsatzplanung; Überwachung der Ausrüstung und Ausbildung der Feuerwehren im Kreis; Einleitung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten; Gefahrenverhütungsschauen.<br>Katastrophenschutz: Bevölkerungsschutz und Notfallvorsorge: Erstellen von Katastrophenschutz-Plänen; Warnung und Information der Bevölkerung; Empfehlungen für Verhaltensmaßnahmen; Abwehr von Großschadensereignissen: Anlegen und Durchführen von Übungen.<br>Zivilschutz: Zivil-Militärische Zusammenarbeit; Zivilschutzvorsorge; Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Katastrophenschutz-Einheiten; Überwachung der Ausbildung und Ausstattung; Lagerung und Erhaltung von Material.<br>Gefahrgutüberwachung: Kontrolle von Stückgutfahrzeugen und Tankfahrzeugen im öffentlichen Verkehrsraum im Hinblick auf die Einhaltung der entsprechenden Vorschriften; Bußgeldsachbearbeitung; Aufsichtsbehörde über die kreisangehörigen Kommunen; Erstellen von Stellungnahmen für die Straßenverkehrsbehörde. |                               |              |                |
| Beteiligte                                                                                                                        | Extern: Feuerwehren, Polizei, Rettungsdienst, Forst, Regierungspräsidium Darmstadt, Hessisches Ministerium des Innern und für Sport, Hessische Landesfeuerwehrschule, Nachbarlandkreise, Organisationen im Katastrophenschutz, Bundeswehr<br>Intern: Bauen und Umwelt (auch als Träger öffentlicher Belange -TÖB); Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                               |              |                |
| Empfänger                                                                                                                         | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Feuerwehren, Gewerbebetriebe, Handwerk, Gastronomie, öffentliche Betriebe, Behörden, Kreisbevölkerung<br>Intern: Eigenbetrieb Rettungsdienst, Straßenverkehrswesen, Bauen und Umwelt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |              |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                 | 1. Brandschutz: Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist<br>2. Brandschutz: Durchführung mindestens einer Fortbildungsveranstaltung für Feuerwehrführungskräfte nach Dienstgraderlass<br>3. Katastrophenschutz: Erhöhung der Anzahl der Stabsmitglieder; Weiterführung der Ausbildung der Stabsmitglieder                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |              |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ist Vorvorjahr                | Plan Vorjahr | Plan lfd. Jahr |
| 1. Durchgeführte Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist / durchzuführende Gefahrenverhütungsschauen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 92 %                          | 100 %        | 100 %          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 229 / 250                     | 200 / 200    | 200 / 200      |
| 2. Aus- / Fortbildungsstunden je Feuerwehrführungskraft                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8                             | min. 6       | min. 6         |
| 3.a) Anzahl der Stabsmitglieder am 31.12.                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 94                            | 100          | 100            |
| 3.b) Thematische Ausbildungsveranstaltungen für die Stabsmitglieder                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5                             | min. 4       | min. 4         |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -56.500                | -56.500                | -63.395,75               |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -68.000                | -70.000                | -93.045,81               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -104.900               | -104.700               | -104.882,75              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -766,60                  |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-229.400</b>        | <b>-231.200</b>        | <b>-262.090,91</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 580.900                | 559.000                | 545.766,80               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 96.500                 | 114.600                | 97.224,98                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 339.200                | 376.800                | 298.934,87               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 27.000                 | 27.000                 | 29.204,23                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 271.000                | 266.000                | 215.395,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.314.600</b>       | <b>1.343.400</b>       | <b>1.186.525,88</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.085.200</b>       | <b>1.112.200</b>       | <b>924.434,97</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.085.200</b>       | <b>1.112.200</b>       | <b>924.434,97</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -1.529,99                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 1.134,81                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-395,18</b>           |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.085.200</b>       | <b>1.112.200</b>       | <b>924.039,79</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 286.447                | 284.186                | 227.101,85               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>286.447</b>         | <b>284.186</b>         | <b>227.101,85</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.371.647</b>       | <b>1.396.386</b>       | <b>1.151.141,64</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge für Brandverhütungsschauen, die Prüfung von Feuerwehrplänen und die Abnahme von Brandmeldeanlagen.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung von Personal- und Versorgungsaufwand durch den Eigenbetrieb Rettungsdienst.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch die Wiederbesetzung einer 0,5 Stelle im Zusammenhang mit der Einführung des Digitalfunks.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets des Brand- und Katastrophenschutzes mit einem Konsolidierungsbeitrag. Hiervon entfallen 230 T€ auf die Kostenerstattungen an Kommunen für die Übernahme der Aufgaben des überörtlichen Brandschutzes.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist der Eigenanteil an den Personalkosten der Leitstelle mit 240 T€. Ferner sind veranschlagt der Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband, die Prämien für die Kreisleistungsübungen sowie die Zuschüsse an DLRG und THW. Der Mehrbedarf entsteht durch die Erhöhung des Eigenanteils an den Personalkosten der Leitstelle.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012  | VE |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                |                |                   |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                |                |                   |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                |                |                   |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                |                |                   |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                |                |                   |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                |                |                   |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -6.500         |                | -19.594,68        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                |                |                   |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-6.500</b>  |                | <b>-19.594,68</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-6.500</b>  |                | <b>-19.594,68</b> |    |

**Investitionen Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz**

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | VE | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bisher<br>bereitgest.<br>Gesamt.<br>Einz./Ausz. |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
| 2014INV008 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 0              | -6.500         | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 02 - Schule und Kultur

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014     | Ansatz<br>2013     | Ergebnis<br>2012      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -6.200             | -6.200             | -7.266,00             |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -585.000           | -575.000           | -575.224,69           |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -687.766           | -719.640           | -721.610,81           |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                    |                    |                       |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -62.650.000        | -58.200.000        | -57.389.112,00        |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                    |                    |                       |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -5.884.000         | -5.874.800         | -5.892.026,00         |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -2.028.850         | -2.001.300         | -2.028.748,81         |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                    |                    | -77.248,23            |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-71.841.816</b> | <b>-67.376.940</b> | <b>-66.691.236,54</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 4.498.500          | 4.414.100          | 4.304.510,85          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 160.200            | 159.700            | 135.645,59            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 16.169.226         | 15.256.630         | 14.783.200,26         |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 2.737.880          | 2.448.570          | 2.745.890,81          |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 42.980.639         | 42.953.200         | 40.198.811,61         |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                    |                    |                       |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                    |                    |                       |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                    |                    |                       |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>66.546.445</b>  | <b>65.232.200</b>  | <b>62.168.059,12</b>  |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-5.295.371</b>  | <b>-2.144.740</b>  | <b>-4.523.177,42</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   | -13.125            | -13.875            | -14.625,00            |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              | 1.120.000          | 1.100.000          | 1.204.620,10          |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>1.106.875</b>   | <b>1.086.125</b>   | <b>1.189.995,10</b>   |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-4.188.496</b>  | <b>-1.058.615</b>  | <b>-3.333.182,32</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        | -80.000            | -35.000            | -51.849,03            |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 60.000             | 60.000             | 234.438,69            |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-20.000</b>     | <b>25.000</b>      | <b>182.589,66</b>     |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-4.208.496</b>  | <b>-1.033.615</b>  | <b>-3.150.592,66</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                    |                    |                       |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 4.895.474          | 5.290.523          | 5.457.293,07          |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>4.895.474</b>   | <b>5.290.523</b>   | <b>5.457.293,07</b>   |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>686.978</b>     | <b>4.256.908</b>   | <b>2.306.700,41</b>   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt THH 02 - Schule und Kultur

| Nr.       | Bezeichnung                                                                       | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen     | 732.750           | 766.000           | 765.875,17           |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV     |                   |                   | 598,09               |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens      | 25.000            | 25.000            | 25.000,00            |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>               | <b>757.750</b>    | <b>791.000</b>    | <b>791.473,26</b>    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         |                   |                   |                      |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                     |                   |                   |                      |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV         | -1.999.920        | -1.929.980        | -1.343.819,95        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                        |                   |                   |                      |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>               | <b>-1.999.920</b> | <b>-1.929.980</b> | <b>-1.343.819,95</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./ 09)</b> | <b>-1.242.170</b> | <b>-1.138.980</b> | <b>-552.346,69</b>   |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2010 Grundschulen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                         |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 03                                                                                                                                                                      | Schulträgeraufgaben                     |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 211                                                                                                                                                                     | Grundschulen                            |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2010                                                                                                                                                                    | Grundschulen                            |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Schulabteilung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                         | Verantwortliche Person<br>Claudia Blume |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Externes Produkt                                                                                                                                                        |                                         |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                  |                                         |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Schulbudgets, Erwerb von beweglichen Sachen, Beschulungskosten, Gastschulbeiträge, Schülerversicherungen                                                                |                                         |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Schulen anderer Schulträger, andere Schulträger<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, Jugendamt |                                         |                |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                              |                                         |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1. Ausbau des Betreuungsangebots „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“ an Grundschulen<br>2. Erhalt und Ausbau der Ganztagsangebote an Grundschulen                   |                                         |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                          | Plan Vorjahr                            | Plan lfd. Jahr |
| 1. Anzahl Grundschulen mit Betreuungsangebot „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“/ Anzahl antragsberechtigte Grundschulen gesamt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 62 %                                                                                                                                                                    | 68 %                                    | 65 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 23 / 37                                                                                                                                                                 | 25 / 37                                 | 24 / 37        |
| 2. Anzahl Grundschulen mit GT-Angeboten / Anzahl Grundschulen gesamt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 23 %                                                                                                                                                                    | 27 %                                    | 27 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11 / 48                                                                                                                                                                 | 13 / 48                                 | 13 / 48        |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl<br><br>Zu 1.: 37 Grundschulen (davon 35 aus Produkt 2010 und 2 aus Produkt 2021) sind antragsberechtigt für das Angebot „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“. Im Schuljahr 2013/14 sind 24 Grundschulen im Programm (in der Planzahl 2013 wurde fälschlicherweise eine Schule zu viel ausgewiesen). Für das Schuljahr 2014/15 hat sich keine Schule um Aufnahme in das Programm beworben.<br>Zu 2.: Zugrundegelegt werden alle 48 Grundschulen in Trägerschaft des Kreises (darunter 41 aus Produkt 2010, 6 aus Produkt 2021 und 1 aus Produkt 2060). Im Schuljahr 2013/14 sind 12 Grundschulen im GTA-Landesprogramm. Zum Schuljahr 2014/15 wird damit gerechnet, dass eine weitere Grundschule (Schule an der Weschnitz, Einhausen) die Aufnahme in das GTA-Landesprogramm beantragt. |                                                                                                                                                                         |                                         |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2010 Grundschulen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -27.424                | -22.800                | -22.770,00               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -112,83                  |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -5.816,93                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-27.424</b>         | <b>-22.800</b>         | <b>-28.699,76</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.072.100              | 1.065.500              | 1.076.937,06             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 900.461                | 975.460                | 962.694,00               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 201.610                | 170.870                | 147.579,46               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 20.700                 | 23.300                 | 18.810,00                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.194.871</b>       | <b>2.235.130</b>       | <b>2.206.020,52</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.167.447</b>       | <b>2.212.330</b>       | <b>2.177.320,76</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.167.447</b>       | <b>2.212.330</b>       | <b>2.177.320,76</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 15.061,34                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>15.061,34</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.167.447</b>       | <b>2.212.330</b>       | <b>2.192.382,10</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 170.949                | 162.373                | 164.405,68               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>170.949</b>         | <b>162.373</b>         | <b>164.405,68</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.338.396</b>       | <b>2.374.703</b>       | <b>2.356.787,78</b>      |

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2010 Grundschulen</i></b> |
|--------------------------------------------------------------|

### **Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die vom Land zu erstattenden Beschulungskosten für Schüler/innen die ihren Wohnsitz in einem anderen Bundesland haben. Es wird mit 39 Schüler/innen und 516 € pro Kopf und Jahr gerechnet. Ferner sind Gastschulbeiträge für 14 Schüler/innen aus anderen Wohnsitzkreisen mit ebenfalls 516 € pro Kopf und Jahr veranschlagt.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze der Schulbudgets (siehe auch Anlage 7) und die Beiträge zur Schülerunfallversicherung. Der Wenigerbedarf entsteht durch die Bildung investiver Ansätze für geringwertige Wirtschaftsgüter sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für die Ausstattungen der Klassen- und Fachräume sowie aus der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Gastschulbeiträge von 40 Schüler/innen mit 516 € pro Kopf und Jahr, welche Schulen der benachbarten Schulträger besuchen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze des Sachkontos 6909010 (Beiträge zur Schülerunfallversicherung) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht Bestandteil der Schul- und des Abteilungsbudgets.

Die Ansätze des Sachkontos 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7172010 (Gastschulbeiträge) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7299000 (Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt Produkt 2010 Grundschulen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                 |                 | 5.077,39           |                 |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                 |                 |                    |                 |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                 |                 |                    |                 |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                 |                 | <b>5.077,39</b>    |                 |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                 |                    |                 |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                 |                    |                 |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -341.810        | -208.250        | -188.579,05        | -120.000        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                 |                    |                 |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-341.810</b> | <b>-208.250</b> | <b>-188.579,05</b> | <b>-120.000</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-341.810</b> | <b>-208.250</b> | <b>-183.501,66</b> | <b>-120.000</b> |

## Investitionen Produkt 2010 Grundschulen

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV061 Grundschulen allgemein, Erwerb v bewegl. Sachen    | -60.000        | -60.000        | 0                                         | -60.000            | -60.000            | -60.000            |                                            |
| 2009INV002 Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung           | -30.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -160.000<br>-160.000                       |
| 2013INV001 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | -5.000         | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV021 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | -113.250       | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV001 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | 0              | -136.810       | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV021 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | 0              | -65.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV027 Schule an der Weschnitz (Einhausen) Ausstattung Le | 0              | 0              | -40.000                                   | -40.000            | 0                  | 0                  | -0<br>-40.000                              |
| 2014INV028 Konrad-Adenauer-Schule HP,Ausstattung Klassenräume | 0              | -40.000        | -80.000                                   | -80.000            | 0                  | 0                  | -40.000<br>-120.000                        |
| 2014INV029 Nibelungenschule HP, Ausstattung Lehrerzimmer      | 0              | -25.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -25.000<br>-25.000                         |
| 2014INV030 Goetheschule La, Ausstattung Mensa                 | 0              | -15.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -15.000<br>-15.000                         |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2021 Kombinierte Schulformen                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                         |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                             | 03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Schulträgeraufgaben                     |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                              | 216                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kombinierte Schulformen                 |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                    | 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Kombinierte Schulformen                 |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Schulabteilung                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verantwortliche Person<br>Claudia Blume |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                            | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                         |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                          | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                        | Schulbudgets, Erwerb beweglicher Sachen, Beschulungskosten, Gastschulbeiträge, Schülerversicherungen, SchuB-Klassen (Schule und Betrieb)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                         |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                 | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Schulen anderer Schulträger, andere Schulträger<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, Jugendamt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                         |                |
| Empfänger                                                                                                                                                                                  | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                         |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                          | 1. Erhalt und Ausbau der Ganztagsangebote an kombinierten Schulen<br>2. Erfolgreich absolvierte Schulabschlüsse im Bereich Hauptschule mittels des Projekts „SchuB“ (Schule und Betrieb)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                         |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                    | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Plan Vorjahr                            | Plan lfd. Jahr |
| 1. Anzahl kombinierter Schulen mit GT-Angeboten / Anzahl kombinierte Schulen gesamt                                                                                                        | 94 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 94 %                                    | 94 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                        | 15 / 16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15 / 16                                 | 15 / 16        |
| 2. Anzahl der erfolgreich absolvierten Schulabschlüsse in SchuB-Klassen im Bereich Hauptschule / Anzahl der insgesamt absolvierten Schulabschlüsse in SchuB-Klassen im Bereich Hauptschule | 88 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 100 %                                   | 100 %          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                        | 60 / 68                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 76 / 76                                 | 60 / 60        |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                                                                                | Zu 1.: Zugrundegelegt sind alle kombinierten Schulen aus dem Produkt 2021. Von den 16 kombinierten Schulen haben derzeit 15 ein Ganztagsangebot. Für das Schuljahr 2014/15 wird keine Veränderung erwartet, da die einzige noch ausstehende kombinierte Schule (Nibelungenschule Lampertheim-Hofheim) mit dem Grundschulzweig im Angebot „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“ ist.<br>Zu 2.: 60 Schüler haben im Schuljahr 2012/2013 im 8. Jahrgang mit SchuB begonnen und werden zum Ende des Schuljahres 2013/14 die Abschlussprüfung machen. |                                         |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2021 Kombinierte Schulformen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -208.184               | -224.800               | -223.245,00              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -1.388,39                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-208.184</b>        | <b>-224.800</b>        | <b>-224.633,39</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.026.000              | 998.100                | 976.140,89               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.644.197              | 1.553.980              | 1.380.238,87             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 201.930                | 188.550                | 271.973,64               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 148.100                | 152.000                | 143.835,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>3.020.227</b>       | <b>2.892.630</b>       | <b>2.772.188,40</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.812.043</b>       | <b>2.667.830</b>       | <b>2.547.555,01</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.812.043</b>       | <b>2.667.830</b>       | <b>2.547.555,01</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -18,14                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 15.658,02                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>15.639,88</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.812.043</b>       | <b>2.667.830</b>       | <b>2.563.194,89</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 147.867                | 139.624                | 131.687,63               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>147.867</b>         | <b>139.624</b>         | <b>131.687,63</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.959.910</b>       | <b>2.807.454</b>       | <b>2.694.882,52</b>      |

## ***Teilergebnishaushalt Produkt 2021 Kombinierte Schulformen***

### **Erläuterungen**

#### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die vom Land zu erstattenden Beschulungskosten für Schüler/innen die ihren Wohnsitz in einem anderen Bundesland haben. Es wird mit 324 Schüler/innen und 516 € pro Kopf und Jahr gerechnet. Ferner sind Gastschulbeiträge für 79 Schüler/innen aus anderen Wohnsitzkreisen mit ebenfalls 516 € pro Kopf und Jahr veranschlagt.

#### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen.

#### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze der Schulbudgets (siehe auch Anlage 7) und die Beiträge zur Schülerunfallversicherung. In diesem Ansatz enthalten sind 509,7 T€ für den Betrieb der Ganztagsangebote und 180,5 T€ für SchuB-Fremdleistungen.

#### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für die Austattungen der Klassen- und Fachräume sowie aus der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

#### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Gastschulbeiträge von 287 Schüler/innen mit 516 € pro Kopf und Jahr, welche Schulen der benachbarten Schulträger besuchen.

#### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze des Sachkontos 6909010 (Beiträge zur Schülerunfallversicherung) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht Bestandteil der Schul- und des Abteilungsbudgets.

Die Ansätze des Sachkontos 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7172010 (Gastschulbeiträge) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7299000 (Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt Produkt 2021 Kombinierte Schulformen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                 |                 |                    |                 |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                 |                 | 598,09             |                 |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                 |                 |                    |                 |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                 |                 | <b>598,09</b>      |                 |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                 |                 |                    |                 |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                 |                 |                    |                 |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -457.270        | -376.510        | -311.837,35        | -380.000        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                 |                 |                    |                 |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-457.270</b> | <b>-376.510</b> | <b>-311.837,35</b> | <b>-380.000</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-457.270</b> | <b>-376.510</b> | <b>-311.239,26</b> | <b>-380.000</b> |

## Investitionen Produkt 2021 Kombinierte Schulformen

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2009INV003 Kombinierte Schulformen: Erwerb v. bewegl. Sachen  | -75.000        | -75.000        | 0                                         | -75.000            | -75.000            | 0                  |                                            |
| 2011INV004 Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Grundsanierung      | -50.000        | -35.000        | -140.000                                  | -40.000            | -60.000            | -40.000            | -195.000<br>-335.000                       |
| 2012INV034 Martin-Buber-Schule Heppenheim; Grundsanierung     | -50.000        | -40.000        | -90.000                                   | -70.000            | -20.000            | 0                  | -140.000<br>-230.000                       |
| 2012INV035 Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach; Sanierung   | -70.000        | -50.000        | 0                                         | -20.000            | 0                  | 0                  | -150.000<br>-150.000                       |
| 2013INV002 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | -10.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV022 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | -121.510       | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV026 Friedrich-Fröbel-Schule; Neubau Mensa u. Betreuung | 0              | -60.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -60.000<br>0                               |
| 2014INV002 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | 0              | -88.270        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV022 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | 0              | -69.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV031 Langenbergschule Birkenau, Ausstattung Klassen+Ver | 0              | 0              | -70.000                                   | -70.000            | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV033 AvH-Schule Viernh., Ausstattung Verw.+Lehrerzimmer | 0              | 0              | -80.000                                   | -30.000            | -50.000            | 0                  |                                            |
| 2014INV034 Freih.-v.-Stein Schule, Neckarst., Ausstatt. Mensa | 0              | -40.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -40.000<br>0                               |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2040 Gymnasien                  |                                                                                                                                                                         |                                         |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                              | 03                                                                                                                                                                      | Schulträgeraufgaben                     |                |
| Produktgruppe                                               | 217                                                                                                                                                                     | Gymnasien                               |                |
| Produkt                                                     | 2040                                                                                                                                                                    | Gymnasien                               |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Schulabteilung      |                                                                                                                                                                         | Verantwortliche Person<br>Claudia Blume |                |
| Klassifizierung                                             | Externes Produkt                                                                                                                                                        |                                         |                |
| Auftragsgrundlage                                           | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                  |                                         |                |
| Produktbeschreibung                                         | Schulbudgets, Erwerb beweglicher Sachen, Beschulungskosten, Gastschulbeiträge, Schülerversicherungen, Ersatzschulfinanzierung, Hochbegabtenförderung                    |                                         |                |
| Beteiligte                                                  | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Schulen anderer Schulträger, andere Schulträger<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, Jugendamt |                                         |                |
| Empfänger                                                   | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                              |                                         |                |
| Vereinbarte Ziele                                           | Erhalt und Ausbau der Ganztagsangebote an Gymnasien                                                                                                                     |                                         |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                     | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                          | Plan Vorjahr                            | Plan lfd. Jahr |
| Anzahl Gymnasien mit GT-Angeboten / Anzahl Gymnasien gesamt | 100 %                                                                                                                                                                   | 100 %                                   | 100 %          |
| Kennzahl (absolut):                                         | 6 / 6                                                                                                                                                                   | 6 / 6                                   | 6 / 6          |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                 | Zugrunde gelegt sind alle Schulen aus dem Produkt 2040. Kooperative Gesamtschulen mit gymnasialen Zweigen sind somit nicht enthalten.                                   |                                         |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2040 Gymnasien***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -186.320               | -210.900               | -210.375,00              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -850                   | -1.300                 | -855,66                  |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -20.701,44               |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-187.170</b>        | <b>-212.200</b>        | <b>-231.932,10</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 646.100                | 664.800                | 630.258,25               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 886.659                | 921.590                | 962.808,37               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 259.960                | 155.200                | 312.633,36               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 877.305                | 878.100                | 825.611,11               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.670.024</b>       | <b>2.619.690</b>       | <b>2.731.311,09</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.482.854</b>       | <b>2.407.490</b>       | <b>2.499.378,99</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   | -13.125                | -13.875                | -14.625,00               |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>-13.125</b>         | <b>-13.875</b>         | <b>-14.625,00</b>        |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.469.729</b>       | <b>2.393.615</b>       | <b>2.484.753,99</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 18.104,44                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>18.104,44</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.469.729</b>       | <b>2.393.615</b>       | <b>2.502.858,43</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 96.284                 | 92.670                 | 89.564,32                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>96.284</b>          | <b>92.670</b>          | <b>89.564,32</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.566.013</b>       | <b>2.486.285</b>       | <b>2.592.422,75</b>      |

|                                                           |
|-----------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2040 Gymnasien</i></b> |
|-----------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die vom Land zu erstattenden Beschulungskosten für Schüler/innen die ihren Wohnsitz in einem anderen Bundesland haben. Es wird mit 145 Schüler/innen und 516 € pro Kopf und Jahr gerechnet. Ferner sind Gastschulbeiträge für 216 Schüler/innen aus anderen Wohnsitzkreisen mit ebenfalls 516 € pro Kopf und Jahr veranschlagt.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, welche für Investitionsfördermaßnahmen gebildet wurden.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf Personalbewirtschaftungsmaßnahmen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze der Schulbudgets (siehe auch Anlage 7) und die Beiträge zur Schülerunfallversicherung. Der Wenigerbedarf entsteht durch die Bildung investiver Ansätze für geringwertige Wirtschaftsgüter sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für die Ausstattungen der Klassen- und Fachräume sowie aus der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern. Ferner ist die Abschreibung des Investitionszuschusses für die AMS Viernheim veranschlagt.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Gastschulbeiträge von 187 Schüler/innen mit 516 € pro Kopf und Jahr, welche Schulen der benachbarten Schulträger besuchen. Ferner ist die Ersatzschulfinanzierung mit 780,8 T€ veranschlagt.

**zu Nr. 21:**

Veranschlagt sind die Zinserträge aus dem an das Kuratorium des Litauischen Gymnasiums Lampertheim-Hüttenfeld e. V. gewährte Darlehen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze des Sachkontos 6909010 (Beiträge zur Schülerunfallversicherung) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht Bestandteil der Schul- und des Abteilungsbudgets.

Die Ansätze des Sachkontos 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7172010 (Gastschulbeiträge) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060, und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7299000 (Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt Produkt 2040 Gymnasien

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                 |                 |                    |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                 |                 |                    |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       | 25.000          | 25.000          | 25.000,00          |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>25.000</b>   | <b>25.000</b>   | <b>25.000,00</b>   |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                 |                    |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                 |                    |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -556.960        | -345.030        | -203.410,56        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                 |                    |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-556.960</b> | <b>-345.030</b> | <b>-203.410,56</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-531.960</b> | <b>-320.030</b> | <b>-178.410,56</b> |    |

## Investitionen Produkt 2040 Gymnasien

| Nr. Bezeichnung                                         | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV070 Starkenburggymnasium Heppenheim, Einrichtung | -60.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -760.000<br>-760.000                       |
| 2008INV073 Martin-Luther-Schule Rimbach, Einrichtung    | -110.000       | -380.000       | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -540.000<br>-540.000                       |
| 2008INV075 Gymnasien allgemein                          | -50.000        | -50.000        | 0                                         | -50.000            | -50.000            | 0                  |                                            |
| 2011INV009 AKG Bensheim; Sanierung Fachräume            | -20.000        | -20.000        | 0                                         | -20.000            | 0                  | 0                  | -80.000<br>-100.000                        |
| 2013INV016 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)         | -10.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV023 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen  | -95.030        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV016 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)         | 0              | -48.960        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV023 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen  | 0              | -48.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV035 ÜWG WaMi, Ausstattung Fachräume (Stühle)     | 0              | -10.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -10.000<br>0                               |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 2060 Förderschulen

|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                         | 03                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Schulträgeraufgaben                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                          | 221                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Förderschulen                                  |
| <b>Produkt</b>                                                | 2060                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Förderschulen                                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Schulabteilung |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Verantwortliche Person</b><br>Claudia Blume |
| <b>Klassifizierung</b>                                        | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                      | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                    | Schulbudgets, Erwerb beweglicher Sachen, Beschulungskosten, Gastschulbeiträge, Schülerversicherungen, Schulgeld, Unterrichtsmittel für Sprachheilabteilung, Personal- und Sachkosten Abteilung Erziehungshilfe, Zuschüsse Martinsschule Ladenburg, Integration behinderter Schüler in Regelschulen |                                                |
| <b>Beteiligte</b>                                             | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Schulen anderer Schulträger, andere Schulträger, Landeswohlfahrtsverband<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft                                                                                                              |                                                |
| <b>Empfänger</b>                                              | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2060 Förderschulen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -2.097                 | -2.170                 | -3.255,00                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -1.258,38                |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -89,25                   |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-2.097</b>          | <b>-2.170</b>          | <b>-4.602,63</b>         |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 238.000                | 218.600                | 230.899,68               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 704.429                | 657.310                | 337.728,82               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 206.130                | 167.900                | 199.013,02               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 374.700                | 395.200                | 315.023,40               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.523.259</b>       | <b>1.439.010</b>       | <b>1.082.664,92</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.521.162</b>       | <b>1.436.840</b>       | <b>1.078.062,29</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.521.162</b>       | <b>1.436.840</b>       | <b>1.078.062,29</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 60.000                 | 60.000                 | 3.439,41                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>60.000</b>          | <b>60.000</b>          | <b>3.439,41</b>          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.581.162</b>       | <b>1.496.840</b>       | <b>1.081.501,70</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 41.039                 | 40.538                 | 41.368,24                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>41.039</b>          | <b>40.538</b>          | <b>41.368,24</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.622.201</b>       | <b>1.537.378</b>       | <b>1.122.869,94</b>      |

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2060 Förderschulen</i></b> |
|---------------------------------------------------------------|

### **Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die vom Land zu erstattenden Beschulungskosten für 1 Schüler/in und der Gastschulbeitrag für 1 Schüler/in.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf Personalbewirtschaftungsmaßnahmen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze der Schulbudgets (siehe auch Anlage 7) und die Beiträge zur Schülerunfallversicherung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen der Ausstattungen der Klassen- und Fachräume sowie aus der Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern. Ferner ist die Abschreibung des Investitionszuschusses für die Martinsschule in Ladenburg veranschlagt.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Zuweisung zu den Betriebskosten der Martinsschule in Ladenburg mit 260 T€, das Schulgeld für 27 verhaltensauffällige Kinder mit 100 T€ und Gastschulbeiträge für 14 Schüler/innen die Schulen benachbarter Schulträger besuchen mit 14,7 T€.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus Schlussrechnungen des Vorjahres.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze des Sachkontos 6909010 (Beiträge zur Schülerunfallversicherung) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht Bestandteil der Schul- und des Abteilungsbudgets.

Die Ansätze des Sachkontos 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7172010 (Gastschulbeiträge) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze des Sachkontos 7299000 (Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Ansatz des Sachkontos 7122000 (Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände) wird für übertragbar erklärt.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## **Teilfinanzhaushalt Produkt 2060 Förderschulen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012  | VE             |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                | 1.454,81          |                |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                   |                |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                   |                |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                | <b>1.454,81</b>   |                |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                   |                |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                   |                |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -74.730        | -60.290        | -96.764,32        | -30.000        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                   |                |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-74.730</b> | <b>-60.290</b> | <b>-96.764,32</b> | <b>-30.000</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-74.730</b> | <b>-60.290</b> | <b>-95.309,51</b> | <b>-30.000</b> |

## **Investitionen Produkt 2060 Förderschulen**

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV082 Förderschulen, Erwerb von beweglichen Sachen       | -15.000        | -15.000        | 0                                         | -15.000            | -15.000            | 0                  |                                            |
| 2008INV083 Förderschulen, Integrationsmaßnahmen               | -5.000         | -10.000        | 0                                         | -10.000            | -10.000            | 0                  |                                            |
| 2013INV017 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | -5.000         | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV018 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | -10.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV024 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | -25.290        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV017 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)               | 0              | -8.530         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV018 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) Integration   | 0              | -27.200        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV024 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen        | 0              | -14.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV036 Albert-Schweitzer-Schule Viernh., Ausstattung Lehr | 0              | 0              | -30.000                                   | -30.000            | 0                  | 0                  |                                            |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2070 Berufliche Schulen           |                                                                                                                                                              |                                                |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                         | 03                                                                                                                                                           | Schulträgeraufgaben                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                          | 231                                                                                                                                                          | Berufliche Schulen                             |
| <b>Produkt</b>                                                | 2070                                                                                                                                                         | Berufliche Schulen                             |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Schulabteilung |                                                                                                                                                              | <b>Verantwortliche Person</b><br>Claudia Blume |
| <b>Klassifizierung</b>                                        | Externes Produkt                                                                                                                                             |                                                |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                      | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                       |                                                |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                    | Schulbudgets, Erwerb beweglicher Sachen, Beschulungskosten, Gastschulbeiträge, Schülerversicherungen, internationale Schulpartnerschaften                    |                                                |
| <b>Beteiligte</b>                                             | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Schulen anderer Schulträger, andere Schulträger<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft |                                                |
| <b>Empfänger</b>                                              | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                   |                                                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2070 Berufliche Schulen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -257.741               | -253.970               | -252.461,00              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -3.366,69                |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -1.872,81                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-257.741</b>        | <b>-253.970</b>        | <b>-257.700,50</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 392.700                | 355.900                | 341.624,51               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 495.580                | 502.590                | 488.542,49               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 115.850                | 101.250                | 136.798,96               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 248.600                | 260.500                | 236.293,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.252.730</b>       | <b>1.220.240</b>       | <b>1.203.258,96</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>994.989</b>         | <b>966.270</b>         | <b>945.558,46</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>994.989</b>         | <b>966.270</b>         | <b>945.558,46</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -20,96                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 1.250,18                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>1.229,22</b>          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>994.989</b>         | <b>966.270</b>         | <b>946.787,68</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 55.010                 | 46.670                 | 48.581,64                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>55.010</b>          | <b>46.670</b>          | <b>48.581,64</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.049.999</b>       | <b>1.012.940</b>       | <b>995.369,32</b>        |

|                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2070 Berufliche Schulen</i></b> |
|--------------------------------------------------------------------|

### **Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die vom Land zu erstattenden Beschulungskosten für Schüler/innen die ihren Wohnsitz in einem anderen Bundesland haben. Wir erwarten 170 Schüler/innen mit 588 € pro Kopf und Jahr, 47 Schüler/innen mit 251 € pro Kopf und Jahr sowie 4 Schüler/innen mit 196 € pro Kopf und Jahr. Ferner sind veranschlagt Gastschulbeiträge für 193 Schüler/innen mit 588 € pro Kopf und Jahr sowie 126 Schüler/innen mit 251 € pro Kopf und Jahr.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf Personalbewirtschaftungsmaßnahmen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Ansätze der Schulbudgets (siehe auch Anlage 7) und die Beiträge zur Schülerunfallversicherung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen von Ausstattungen der Klassen- und Fachräume sowie aus der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die an benachbarte Schulträger zu leistenden Gastschulbeiträge für 125 Schüler/innen zu 588 €, für 68 Schüler/innen zu 196 € und für 634 Schüler/innen zu 251 €. Ferner ist für die Förderung internationaler Schulpartnerschaften ein Zuschuss von 2.600 € veranschlagt.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Sachkonten 6909010 (Beiträge zur Schülerunfallversicherung) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht Bestandteil der Schul- und des Abteilungsbudgets.

Der Ansatz des Sachkontos 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Ansatz des Sachkontos 7172010 (Gastschulbeiträge) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Ansatz des Sachkontos 7299000 (Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte) der Produkte 2010, 2021, 2040, 2060 und 2070 sind gegenseitig deckungsfähig.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## **Teilfinanzhaushalt Produkt 2070 Berufliche Schulen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      | 21.750          |                 |                    |                 |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                 |                 |                    |                 |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                 |                 |                    |                 |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>21.750</b>   |                 |                    |                 |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                 |                    |                 |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                 |                    |                 |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -247.150        | -363.900        | -175.414,91        | -220.000        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                 |                    |                 |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-247.150</b> | <b>-363.900</b> | <b>-175.414,91</b> | <b>-220.000</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-225.400</b> | <b>-363.900</b> | <b>-175.414,91</b> | <b>-220.000</b> |

## **Investitionen Produkt 2070 Berufliche Schulen**

| Nr. Bezeichnung                                              | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächtig<br>ungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV078 Berufliche Schulen, Erwerb von beweglichen Sachen | -40.000        | -83.500        | 0                                         | -40.000            | -40.000            | 0                  |                                            |
| 2009INV006 Karl-Kübel-Schule Bensheim: Erweiterung, Mensa    | -200.000       | -20.000        | -180.000                                  | -170.000           | -10.000            | 0                  | -420.000<br>-580.000                       |
| 2009INV059 Heinrich Metzendorf Schule, Bistro                | -50.000        | -70.000        | -40.000                                   | -40.000            | 0                  | 0                  | -120.000<br>-160.000                       |
| 2013INV019 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | -20.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV025 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen       | -53.900        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV019 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | 0              | -46.650        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV025 Schulbudget - Erwerb von beweglichen Sachen       | 0              | -27.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2080 Schülerbeförderung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 03                                                                                                                                                                                                                                                          | Schulträgeraufgaben                     |                 |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 241                                                                                                                                                                                                                                                         | Schülerbeförderung                      |                 |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2080                                                                                                                                                                                                                                                        | Schülerbeförderung                      |                 |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Schulabteilung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | Verantwortliche Person<br>Claudia Blume |                 |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                            |                                         |                 |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                                                                                                      |                                         |                 |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Organisation von Schülerbeförderungsleistungen im Rahmen freigestellter Verkehre, Ausgabe der Schülerfahrkarten und Kostenerstattung für Selbstzahler.                                                                                                      |                                         |                 |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Extern: Busunternehmen, Verkehrsverbund Rhein-Neckar GmbH, Rhein-Main-Verkehrsverbund, Taxiunternehmen<br>Intern: Abteilung ÖPNV                                                                                                                            |                                         |                 |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Extern: Schulen, Schüler/-innen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                  |                                         |                 |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Auslastung / Sitzplätze<br>2. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Wartezeit / Verspätung<br>3. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf die Busqualität |                                         |                 |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                              | Plan Vorjahr                            | Plan lfd. Jahr  |
| 1. Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,42                                                                                                                                                                                                                                                        | max. 2                                  | max. 2          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3 / 7.170                                                                                                                                                                                                                                                   | max. 13 / 6.769                         | max. 13 / 6.292 |
| 2. Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2,23                                                                                                                                                                                                                                                        | max. 2                                  | max. 2          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 16 / 7.170                                                                                                                                                                                                                                                  | max. 13 / 6.769                         | max. 13 / 6.292 |
| 3. Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,56                                                                                                                                                                                                                                                        | max. 2                                  | max. 2          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4 / 7.170                                                                                                                                                                                                                                                   | max. 13 / 6.769                         | max. 13 / 6.292 |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                 |
| Es werden alle bei der Kreisverwaltung, bei den Schulen und bei der VRN GmbH eingehenden Beschwerden (telefonisch oder schriftlich) erfasst und dokumentiert. Beschwerden aufgrund besonderer witterungsbedingter Umstände werden allerdings nicht berücksichtigt (höhere Gewalt). Eine Unterscheidung zwischen berechtigten und unberechtigten Beschwerden kann nicht getroffen werden, da die Meinung der Beschwerdeführer über den Tatbestand einer Beschwerde u.U. sehr subjektiv ist.<br>Stand Schülerzeitkarten: August 2013. |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                 |
| Sonstige Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                 |
| Die Schülerbeförderung ist fast ausschließlich in den ÖPNV integriert (sh. Produkt 5100).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2080 Schülerbeförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -45.651,41               |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        | <b>-45.651,41</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 182.800                | 173.700                | 167.259,39               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 15.400                 | 16.100                 | 13.611,62                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 7.431.400              | 7.704.500              | 7.285.485,05             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 61,02                    |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>7.629.600</b>       | <b>7.894.300</b>       | <b>7.466.417,08</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>7.629.600</b>       | <b>7.894.300</b>       | <b>7.420.765,67</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>7.629.600</b>       | <b>7.894.300</b>       | <b>7.420.765,67</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -80.000                | -35.000                | -49.077,63               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 84.748,53                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-80.000</b>         | <b>-35.000</b>         | <b>35.670,90</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>7.549.600</b>       | <b>7.859.300</b>       | <b>7.456.436,57</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 112.903                | 105.563                | 113.565,62               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>112.903</b>         | <b>105.563</b>         | <b>113.565,62</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>7.662.503</b>       | <b>7.964.863</b>       | <b>7.570.002,19</b>      |

|                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2080 Schülerbeförderung</i></b> |
|--------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die geschätzten Aufwendungen für den Erwerb von Schülerjahreskarten (MAXX-Ticket), Bestellmittel für Schülerverkehrsleistungen im Rahmen des ÖPNV, Fahrten des Querverkehrs (Schwimmunterricht und Verkehrserziehung), der Erstattung von Fahrtkosten sowie Aufwendungen für freigestellte Schülerverkehre (Beförderung mobilitätseingeschränkter SchülerInnen). Der geringere Mittelbedarf resultiert aus rückläufigen Schülerzahlen.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge aus der Eingliederungshilfe.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Der Ansatz des Sachkontos 6179200 (Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen; hier Beförderungskosten) ist nicht Bestandteil des Abteilungsbudgets. Der Ansatz dieses Sachkontos in Höhe von 7.431.400 € wird gemäß Beschluss des Haupt-, Finanz- und Personalausschusses mit einer Sperre vom 200.000 € belegt. Über die Aufhebung dieser Sperre entscheidet der Kreisausschuss.

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 2080 „Schülerbeförderung“ und 5100 „ÖPNV“ werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2085 Schulverwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Schulträgeraufgaben                     |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 243                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Sonstige schulische Aufgaben            |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2085                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Schulverwaltung                         |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Schulabteilung                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Verantwortliche Person<br>Claudia Blume |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                         |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Hessisches Schulgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                         |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Erstellung, Fortschreibung und Abwicklung des Schul- und Medienentwicklungsplanes. Wahrnehmung von Aufgaben der äußeren Schulorganisation wie Schulbezirke, Schülerlenkung, Namensgebungen von Schulen, Ausbau von Ganztagsangeboten an Schulen und Betreuungsangeboten an Grundschulen im Rahmen des Betreuungsangebots „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“ (Erwerb von Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen), Zuschüsse für das Betreuungsangebot „Familienfreundlicher Kreis Bergstraße“. Abwicklung des 1:1 Programms. Bereitstellung audiovisueller Medien (Medienzentrum / Kreisbildstelle). Erstattung der Sachkosten des Kreiselternbeirates und der Kreisschülervertretung. |                                         |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Extern: Firmen, Dienstleister, Schulleitung, Staatliches Schulamt, Kommunen<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, Jugendamt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                         |                |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Extern: Schulen, Schüler/-innen, Kreiselternbeirat, Kreisschülervertretung<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1. Umsetzung der Maßnahmen und Ziele des Schulentwicklungsplanes bis 2016<br>2. Ausbau der Beteiligung der Schüler an Betreuungsangeboten mit Mittagsversorgung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Plan Vorjahr                            | Plan lfd. Jahr |
| 1. Anzahl der umgesetzten Maßnahmen und erreichten Ziele / Gesamtzahl der geplanten Maßnahmen und Ziele                                                                                                                                                                                                                                 | 0 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 36 %                                    | 18 %           |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0 / 11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4 / 11                                  | 2 / 11         |
| 2. Anzahl der teilnehmenden Schüler an Betreuungsangeboten mit Mittagsversorgung / Anzahl der Schüler gesamt                                                                                                                                                                                                                            | 28 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 25 %                                    | 24 %           |
| Kennzahl (absolut)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 7.527 / 26.727                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6.423 / 25.693                          | 6.500 / 27.414 |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                |
| Zu 1.: Zugrunde gelegt sind alle Maßnahmen und Ziele aus dem Schulentwicklungsplan 2011 - 2016, die ausschließlich in Verantwortung von der Schulabteilung umzusetzen sind.<br>Zu 2.: Zugrunde gelegt werden alle Schüler, die an Betreuungsangeboten mit Mittagsversorgung teilnehmen. Dazu zählen Angebote im Hort und in der Schule. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2085 Schulverwaltung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -2.870,00                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -62.650.000            | -58.200.000            | -57.389.112,00           |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -5.668.400             | -5.658.700             | -5.675.890,00            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -2.028.000             | -2.000.000             | -2.023.155,25            |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -1.728,00                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-70.346.400</b>     | <b>-65.858.700</b>     | <b>-65.092.755,25</b>    |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 491.600                | 495.700                | 463.277,67               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 61.200                 | 58.200                 | 49.475,70                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.512.800              | 2.354.600              | 2.803.001,51             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 1.744.000              | 1.656.000              | 1.671.037,82             |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 41.241.834             | 41.174.500             | 38.589.630,19            |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>47.051.434</b>      | <b>45.739.000</b>      | <b>43.576.422,89</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-23.294.966</b>     | <b>-20.119.700</b>     | <b>-21.516.332,36</b>    |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              | 1.120.000              | 1.100.000              | 1.204.620,10             |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>1.120.000</b>       | <b>1.100.000</b>       | <b>1.204.620,10</b>      |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-22.174.966</b>     | <b>-19.019.700</b>     | <b>-20.311.712,26</b>    |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -2.609,30                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 96.176,77                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>93.567,47</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-22.174.966</b>     | <b>-19.019.700</b>     | <b>-20.218.144,79</b>    |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 4.120.245              | 4.551.857              | 4.728.461,25             |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>4.120.245</b>       | <b>4.551.857</b>       | <b>4.728.461,25</b>      |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>-18.054.721</b>     | <b>-14.467.843</b>     | <b>-15.489.683,54</b>    |

|                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2085 Schulverwaltung</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 05:**

Veranschlagt ist die Schulumlage gemäß der 1. Trendberechnung mit einem Hebesatz von 21,5 %. Auf die Darstellung des KFA im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die Landeszuweisung zu den Aufwendungen für Schulen (Schullastenausgleich) auf der Basis der Zuweisung für das Jahr 2013.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, welche die Schulbaupauschale, die Zuweisung für die Medienentwicklung an Schulen und für das 1:1-Programm gebildet wurden.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen,

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des Budgets der Schulabteilung einschließlich der Aufwendungen des Medienzentrums, des Kreisschülerbeirats, der Jugendverkehrsschulen, des Kreiselternbeirats, der Leasingkosten der Medienausstattung an Schulen und der Lizenzkosten für die Software School IT. Der Mehrbedarf entsteht für das Laesing und für den Erwerb von Lizenzen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus aktivierten Investitionszuschüssen, von immateriellen Vermögen, von Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertigen Wirtschaftsgütern. Der Mehrbedarf entsteht durch eine erhöhte Abschreibung von Betriebs- und Gesschäftsausstattung sowie bei geringwertigen Wirtschaftsgütern.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind der Kreiszuschuss an den Eigenbetrieb "Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße" für den Betrieb und die bauliche Unterhaltung der Schulen mit 40,5 Mio. € (siehe Vorbericht und Wirtschaftsplan), die Zuweisung für das Programm "Familienfreundlicher Kreis" mit 42 Gruppen und 733,3 T€ sowie die Zuweisung für den Einsatz von Schulsportkoordinatoren.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

### ***Teilergebnishaushalt Produkt 2085 Schulverwaltung***

#### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze des Sachkontos 7125010 (Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen) der Produkte 2085 und 6020 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Zuschuss an den Eigenbetrieb "Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße" wird mit einem Teilbetrag von 2.000.000 € gesperrt. Diese Sperre darf nur durch den Kreisausschuss zum Zweck der Finanzierung von unabweisbaren Instandsetzungsmaßnahmen an den Schulgebäuden aufgehoben werden. Der Eigenbetrieb hat den Bedarf vor Auftragserteilung gegenüber dem Kreisausschuss zu belegen.

Die Ansätze der Kontengruppe 71 bezüglich des Programmes „Familienfreundlicher Kreis“ sind Bestandteil des Budgets der Schulabteilung (Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft). Das Budget der Schulabteilung (Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft bezüglich der Produkte 20410 bis 2070 und 2085) wird mit einem Teilbetrag von 1.000.000 € gesperrt. Diese Sperre kann durch den Kreisausschuss bei Bedarf aufgehoben werden.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt Produkt 2085 Schulverwaltung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   | VE |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       | 711.000         | 766.000         | 759.342,97         |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                 |                 |                    |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                 |                 |                    |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                | <b>711.000</b>  | <b>766.000</b>  | <b>759.342,97</b>  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                 |                 |                    |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                 |                 |                    |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -313.000        | -568.000        | -363.252,47        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                 |                 |                    |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-313.000</b> | <b>-568.000</b> | <b>-363.252,47</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>398.000</b>  | <b>198.000</b>  | <b>396.090,50</b>  |    |

## Investitionen Produkt 2085 Schulverwaltung

| Nr. Bezeichnung                                              | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV057 Medienausstattung                                 | -100.000       | -100.000       | 0                                         | -100.000           | -100.000           | 0                  |                                            |
| 2008INV114 Zuschuss für den Bau von Wartehallen              | -3.000         | -3.000         | 0                                         | -3.000             | -3.000             | 0                  |                                            |
| 2008INV117 1:1 Programm für Schulgemeinden                   | -60.000        | -60.000        | 0                                         | -60.000            | -60.000            | 0                  |                                            |
| 2009INV007 Ganztagsangebote: Einrichtung                     | -30.000        | -20.000        | 0                                         | -20.000            | -20.000            | 0                  |                                            |
| 2010INV027 Projekt Familienfreundlicher Kreis                | -60.000        | -40.000        | 0                                         | -40.000            | -40.000            | 0                  |                                            |
| 2013INV003 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | -50.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV020 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | -40.000        | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2013INV031 Schulabteilung - Erwerb von beweglichen Sachen    | -225.000       | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV003 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | 0              | -50.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV020 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 1:1 Programm | 0              | -40.000        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 2100 Kreisvolkshochschule                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                     |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| Produktbereich                                                                                                             | 04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kultur und Wissenschaft             |                   |
| Produktgruppe                                                                                                              | 271                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Volkshochschulen                    |                   |
| Produkt                                                                                                                    | 2100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kreisvolkshochschule                |                   |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Kreisvolkshochschule                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Verantwortliche Person<br>Iris Hoch |                   |
| Klassifizierung                                                                                                            | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |                   |
| Auftragsgrundlage                                                                                                          | Hessisches Weiterbildungsgesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                     |                   |
| Produktbeschreibung                                                                                                        | Planung, Angebot und Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen in den Fachbereichen Gesellschaft, Kultur und Gestalten, Gesundheit und Bewegung, Sprachen, Beruf und Persönlichkeit, ebenso von Seminaren für Profit-Organisationen und Non-Profit-Organisationen, insbesondere für Mitarbeiter/-innen des Landratsamts des Kreises Bergstraße.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                   |
| Beteiligte                                                                                                                 | Extern: Dozenten<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                     |                   |
| Empfänger                                                                                                                  | Extern: Bevölkerung, insbesondere Kinder und Jugendliche, Senioren/-innen, ausländische Mitbürger/-innen, Firmen und Kommunen<br>Intern: Mitarbeiter/-innen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                     |                   |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                          | Niedrige Ausfallquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                     |                   |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                    | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Plan Vorjahr                        | Plan lfd. Jahr    |
| Anzahl Ausfälle Kurse / Anzahl angebotene geplante Kurse (jeweils ohne Berücksichtigung des Fachbereichs 1 - Gesellschaft) | 17 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | max. 25 %                           | max. 25 %         |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                        | 174 / 1.031                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | max. 232 / 925                      | max. 232 / 925    |
| Kennzahl sonstige                                                                                                          | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Plan Vorjahr                        | Plan lfd. Jahr    |
| 1. Deckungsbeitrag Stufe 1 (Zielwert bis 2014: 1,4)                                                                        | 1,4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,4                                 | 1,4               |
| Kennzahl (absolut): Teilnehmergebühren / Dozentenonorare (je in €)                                                         | 575.225 / 403.041                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 575.000 / 419.900                   | 585.000 / 419.900 |
| 2. Kostendeckung (Zielwert bis 2014: 51:49)                                                                                | 54:46                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 51:49                               | 52:48             |
| Kennzahl (absolut): Teilnehmergebühren / Zuschüsse und Kostenersätze (je in €)                                             | 575.200 / 483.700                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 575.000 / 547.600                   | 585.000 / 549.900 |
| 3. Zuschuss in € pro Unterrichtseinheit (UE) (Zielwert bis 2014: 26 €)                                                     | 28                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 32                                  | 32                |
| Kennzahl (absolut): Kreis- und Landeszuschuss in € / UE                                                                    | 469.800 / 16.600                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 536.400 / 17.000                    | 537.700 / 17.000  |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                | Zu Kennzahl Zielerreichung: Die Kennzahl „Ausfallquote“ zeigt den wirtschaftlichen Umgang mit den Ressourcen. Bei einer Ausfallquote von 30 % geht die Planung am Bedarf der Kunden vorbei und die vorhandenen Ressourcen werden ohne dem Aufwand gegenüberstehende Erträge verbraucht. Bei einer Quote von 0 % werden keine neuen Angebote erstellt, evtl. neue Kundengruppen nicht erschlossen.<br>Zu den sonstigen Kennzahlen 1. - 3.: Diese Kennzahlen sollen bei der KVHS Bergstraße und ihren Zweigstellen in Bensheim, Lampertheim und Viernheim bis 2014 erreicht sein. Abgebildet sind die Kennzahlen der KVHS Bergstraße.<br>Zu 1.: Diese Kennzahl zeigt, wie stark die Teilnehmergebühren nach Abzug der Dozentenonorare zur Deckung der weiteren Kosten beitragen (Quotient aus Gebühreneinnahmen und Honorarausgaben)<br>Zu 2.: Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen Gebühreneinnahmen und Einnahmen aus Zuschüssen.<br>Zu 3.: Die Kennzahl beschreibt das absolute Niveau der Refinanzierung durch Zuschüsse für die Durchführung einer Unterrichtseinheit (Quotient aus Kreis-/Landeszuschuss und Unterrichtseinheiten). Der Zielwert wird hauptsächlich von Personalkosten (Tariferhöhungen und Versorgungsaufwendungen) beeinflusst - auf die Höhe hat die KVHS keinen Zugriff. |                                     |                   |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 2100 Kreisvolkshochschule***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -6.200                 | -6.200                 | -7.266,00                |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -585.000               | -575.000               | -575.224,69              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -6.000                 | -5.000                 | -6.634,81                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -215.600               | -216.100               | -216.136,00              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-812.800</b>        | <b>-802.300</b>        | <b>-805.261,50</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 449.200                | 441.800                | 418.113,40               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 83.600                 | 85.400                 | 72.558,27                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 593.700                | 586.600                | 562.701,15               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 8.400                  | 8.800                  | 6.793,53                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 69.400                 | 69.600                 | 69.608,91                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.204.300</b>       | <b>1.192.200</b>       | <b>1.129.775,26</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>391.500</b>         | <b>389.900</b>         | <b>324.513,76</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>391.500</b>         | <b>389.900</b>         | <b>324.513,76</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -123,00                  |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-123,00</b>           |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>391.500</b>         | <b>389.900</b>         | <b>324.390,76</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 151.177                | 151.228                | 139.658,69               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>151.177</b>         | <b>151.228</b>         | <b>139.658,69</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>542.677</b>         | <b>541.128</b>         | <b>464.049,45</b>        |

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 2100 Kreisvolkshochschule</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------|

## **Erläuterungen**

### **zu Nr. 01:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Werbung, Sponsoring und dem Verkauf von Speisen und Getränken bei der Semestereröffnung.

### **zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus den Teilnehmerbeiträgen der VHS-Kurse auf der Basis einer Hochrechnung des Ergebnisses aus dem Jahr 2012.

### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus dem Kostenersatz der Städte Bensheim, Lampertheim und Viernheim für GEMA, Künstlersozialabgabe, HVV-Beitrag und der VG Wort.

### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die zu erwartende Landeszuweisung gemäß dem HWBG.

### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif und Besoldungserhöhungen.

### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der Sachaufwand der KVHS. Hierin enthalten sind 419,9 T€ für Honorare der Lehrkräfte.

### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen des immateriellen Vermögens, der Betriebs- und Geschäftsausstattung und der geringwertigen Wirtschaftsgüter.

### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Weiterleitung eines Teils des Landeszuschusses an die Städte Bensheim, Lampertheim und Viernheim.

### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

## **Haushaltsvermerke:**

Das Produkt 2100 wird mit Ausnahme der Ansätze der Kontengruppe 66 (Abschreibungen) im Rahmen der Budgetierung bewirtschaftet. Auf die besonderen Richtlinien im Anschluss an den Vorbericht wird hingewiesen.

Alle Aufwendungen mit Ausnahme der Abschreibungen (Kontengruppe 66) sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden. Die Ansätze der Personal- und Versorgungsaufwendungen des Produkts 2100 sind nicht Bestandteil der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Personalaufwendungen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 2100 Kreisvolkshochschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -9.000         | -8.000         | -4.561,29        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-9.000</b>  | <b>-8.000</b>  | <b>-4.561,29</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-9.000</b>  | <b>-8.000</b>  | <b>-4.561,29</b> |    |

**Investitionen Produkt 2100 Kreisvolkshochschule**

| Nr. Bezeichnung                                              | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächtig<br>ungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2009INV008 KVHS: Büromasch., Orga.Mittel, DV-Anlagen         | -4.000         | -4.000         | 0                                         | -6.000             | -5.000             | -5.000             |                                            |
| 2009INV009 KVHS: Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände | 0              | -1.000         | 0                                         | 0                  | -1.000             | 0                  |                                            |
| 2009INV010 KVHS: Lizenzen                                    | -1.000         | -1.000         | 0                                         | -500               | -500               | -500               |                                            |
| 2013INV009 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | -3.000         | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV009 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)              | 0              | -3.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 03 - Soziales und Jugend

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014     | Ansatz<br>2013     | Ergebnis<br>2012      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -23.580            | -36.000            | -27.059,50            |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -24.700            | -23.780            | -35.295,18            |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -1.526.208         | -2.039.008         | -2.409.442,41         |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                    |                    |                       |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                    |                    |                       |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -72.008.500        | -69.352.650        | -66.096.897,69        |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -26.067.062        | -19.967.304        | -16.448.324,53        |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                    |                    | -2.334,10             |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -12.700            | -1.804             | -1.411.364,82         |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-99.662.750</b> | <b>-91.420.546</b> | <b>-86.430.718,23</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 10.006.100         | 8.761.700          | 8.586.196,31          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 919.800            | 933.300            | 799.358,07            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.864.587          | 2.238.072          | 1.607.643,70          |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 1.484.082          | 2.205.630          | 1.374.287,19          |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 6.067.580          | 5.353.827          | 4.863.481,96          |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                    |                    |                       |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            | 158.881.500        | 154.695.698        | 145.943.698,18        |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 820                | 800                | 795,36                |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>180.224.469</b> | <b>174.189.027</b> | <b>163.175.460,77</b> |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>80.561.719</b>  | <b>82.768.481</b>  | <b>76.744.742,54</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                    | -700               | -173,43               |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                    |                    |                       |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                    | <b>-700</b>        | <b>-173,43</b>        |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>80.561.719</b>  | <b>82.767.781</b>  | <b>76.744.569,11</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        | -306.500           | -427.160           | -1.062.367,50         |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 1.482.600          | 946.000            | 1.459.332,29          |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>1.176.100</b>   | <b>518.840</b>     | <b>396.964,79</b>     |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>81.737.819</b>  | <b>83.286.621</b>  | <b>77.141.533,90</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               | -2.530.000         | -2.946.000         | -3.114.852,14         |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 8.873.869          | 9.354.792          | 5.883.634,66          |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>6.343.869</b>   | <b>6.408.792</b>   | <b>2.768.782,52</b>   |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>88.081.688</b>  | <b>89.695.413</b>  | <b>79.910.316,42</b>  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt THH 03 - Soziales und Jugend**

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen     |                        |                        | 483,62                   |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV     |                        |                        |                          |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens      |                        |                        |                          |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>               |                        |                        | <b>483,62</b>            |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         |                        |                        |                          |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                     |                        |                        |                          |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV         | -11.000                | -4.000                 | -13.607,93               |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                        |                        |                        |                          |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>               | <b>-11.000</b>         | <b>-4.000</b>          | <b>-13.607,93</b>        |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./ 09)</b> | <b>-11.000</b>         | <b>-4.000</b>          | <b>-13.124,31</b>        |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt

|                       |      |                                             |
|-----------------------|------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05   | Soziale Leistungen                          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 311  | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII |
| <b>Produkt</b>        | 3010 | Hilfe zum Lebensunterhalt                   |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Amt für Soziales

**Verantwortliche Person**

Erich Renner

**Klassifizierung** Externes Produkt

**Auftragsgrundlage** Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch

**Produktbeschreibung** Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes für Menschen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

**Beteiligte** Extern:  
Intern: Jugendamt mit Jugendberufshilfe und Erziehungsberatungsstellen

**Empfänger** Extern: Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln beschaffen können  
Intern:

**Sonstige Erläuterungen** Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -1.200                 | -750                   | -1.255,65                |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -142.000               | -185.800               | -190.210,40              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -158.746               | -157.880               | -155.664,13              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-301.946</b>        | <b>-344.430</b>        | <b>-347.130,18</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 175.600                | 167.700                | 167.999,20               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 30.900                 | 32.900                 | 27.962,85                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.512                  | 2.240                  | 2.435,63                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 70.000                 | 364.000                | 67.615,66                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 2.860.000              | 2.709.000              | 2.587.194,71             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>3.139.012</b>       | <b>3.275.840</b>       | <b>2.853.208,05</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.837.066</b>       | <b>2.931.410</b>       | <b>2.506.077,87</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        | -173,43                  |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        | <b>-173,43</b>           |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.837.066</b>       | <b>2.931.410</b>       | <b>2.505.904,44</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -1.500                 | -10.000                | -73,92                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 35.000                 | 35.000                 | 64.777,70                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>33.500</b>          | <b>25.000</b>          | <b>64.703,78</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.870.566</b>       | <b>2.956.410</b>       | <b>2.570.608,22</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 285.204                | 316.158                | 193.423,03               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>285.204</b>         | <b>316.158</b>         | <b>193.423,03</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>3.155.770</b>       | <b>3.272.568</b>       | <b>2.764.031,25</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Zwangsgeldern.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Leistungsempfänger, Dritte und andere Träger der Sozialhilfe. Die Mindererträge entstehen durch geringere Ersatzleistungen für Minderjährige außerhalb von Einrichtungen im Zusammenhang mit der Verlagerung der Verwandtenpflege zum Jugendamt.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelastenausgleich (8,9 %). Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Amtes für Soziales.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Wertberichtigungen von Forderungen. Der geringere Bedarf entsteht durch die rückläufige Wertberichtigung von Forderungen.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Hilfen zum Lebensunterhalt außerhalb und innerhalb von Einrichtungen gemäß dem SGB XII. Außerhalb von Einrichtungen (2.050 T€) wird mit 309 Fällen (2013 = 246) und monatlich 337 € gerechnet. Hinzu kommt die Verwandtenpflege mit 800 T€ . Innerhalb von Einrichtungen (810 T€) wird mit 222 Fällen (2013 = 246) und monatlich 304 € je Fall gerechnet.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge aus Dividenden.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Nachzahlungen aus rückwirkender Hilfegewährung.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

***Teilergebnishaushalt Produkt 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt***

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgetrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3020 Hilfe zur Pflege

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                   | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 311                                                                                                                                                                                                                                                                  | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII   |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3020                                                                                                                                                                                                                                                                 | Hilfe zur Pflege                              |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Neuntes, Elftes und Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                   |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Leistungen zur häuslichen Pflege, zur Beschaffung von Hilfsmitteln, zur teilstationären und stationären Pflege sowie zur Kurzzeitpflege. Häusliche Pflege, Pflegegeld, andere Leistungen.                                                                            |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, die wegen einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen und regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens in erheblichem oder höherem Maße der Hilfe bedürfen<br>Intern: |                                               |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                        |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3020 Hilfe zur Pflege***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -1.500                 | -1.000                 | -500,00                  |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -30.000                | -30.000                | -46.796,25               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -708.600               | -500.600               | -763.587,31              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -423.367               | -421.800               | -415.882,71              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-1.163.467</b>      | <b>-953.400</b>        | <b>-1.226.766,27</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 267.300                | 252.400                | 242.386,71               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 47.300                 | 49.400                 | 42.074,96                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.488                  | 6.360                  | 5.429,14                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 95.000                 | 45.000                 | 95.366,45                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 7.473.000              | 7.319.000              | 6.970.100,34             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>7.888.088</b>       | <b>7.672.160</b>       | <b>7.355.357,60</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>6.724.621</b>       | <b>6.718.760</b>       | <b>6.128.591,33</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        | -700                   |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        | <b>-700</b>            |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>6.724.621</b>       | <b>6.718.060</b>       | <b>6.128.591,33</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -15.000                | -15.000                | -12.080,00               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 112.600                | 84.000                 | 181.231,02               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>97.600</b>          | <b>69.000</b>          | <b>169.151,02</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>6.822.221</b>       | <b>6.787.060</b>       | <b>6.297.742,35</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 593.494                | 595.706                | 348.859,15               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>593.494</b>         | <b>595.706</b>         | <b>348.859,15</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>7.415.715</b>       | <b>7.382.766</b>       | <b>6.646.601,50</b>      |

|                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3020 Hilfe zur Pflege</i></b> |
|------------------------------------------------------------------|

## **Erläuterungen**

### **zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Zwangsgeldern.

### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Kostenerstattung für einen Heimpflegefall durch den LWV.

### **zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Leistungsempfänger, Dritte und andere Träger der Sozialhilfe auf der Basis des Ergebnisses 2012.

### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelastenausgleich (23,7 %). Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf der Einstellung eines Beschäftigten mit teilweiser Zuordnung zu den Produkten 3020 und 3030.

### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des anteiligen Budgets des Amtes für Soziales.

### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

### **zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen der Hilfe zur Pflege außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Außerhalb von Einrichtungen (1.295 T€) wird mit 321 Fällen (2013 = 241) und einer monatlichen Leistung von 336 € gerechnet. Innerhalb von Einrichtungen (6.678 T€) wird mit 750 Fällen (2013 = 691) und einer monatlichen Leistung von 742 € gerechnet. Während außerhalb von Einrichtungen in den letzten drei Jahren die Fallzahlen um 16 % und die Kosten um 8 % sanken, sind innerhalb von Einrichtungen die Fallzahlen um 7 % gestiegen und die Kosten um 1 % gesunken.

### **zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge aus Unterhaltsrückständen.

### ***Teilergebnishaushalt Produkt 3020 Hilfe zur Pflege***

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Nachzahlungen aus Unterhaltsrückständen auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgettrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 311                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII   |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Neuntes, Elftes und Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Leistungen, um eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen in die Gesellschaft einzugliedern. Hierzu gehört insbesondere, den behinderten Menschen die Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern, ihnen die Ausübung eines Berufes oder einer sonstigen angemessenen Tätigkeit zu ermöglichen oder sie so weit wie möglich unabhängig von Pflege zu machen. |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern: Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit, an der Gesellschaft teilzunehmen, eingeschränkt sind oder von einer solchen Behinderung bedroht sind<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                               |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -36.000                | -42.000                | -52.637,58               |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -447.590               | -438.790               | -432.632,56              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-483.590</b>        | <b>-480.790</b>        | <b>-485.270,14</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 272.500                | 237.100                | 244.332,49               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 16.800                 | 17.400                 | 14.804,57                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.614                  | 4.120                  | 5.926,38                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 35.890                 | 34.500                 | 32.625,11                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 7.334.000              | 7.475.000              | 6.710.326,28             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>7.663.804</b>       | <b>7.768.120</b>       | <b>7.008.014,83</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>7.180.214</b>       | <b>7.287.330</b>       | <b>6.522.744,69</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>7.180.214</b>       | <b>7.287.330</b>       | <b>6.522.744,69</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -2.500                 | -2.500                 | -8.128,03                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 116.000                | 92.000                 | 184.541,12               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>113.500</b>         | <b>89.500</b>          | <b>176.413,09</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>7.293.714</b>       | <b>7.376.830</b>       | <b>6.699.157,78</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 612.902                | 602.326                | 328.420,96               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>612.902</b>         | <b>602.326</b>         | <b>328.420,96</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>7.906.616</b>       | <b>7.979.156</b>       | <b>7.027.578,74</b>      |

|                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Dritte und andere Träger von Sozialleistungen.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelastenausgleich (25,17 %). Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf basiert auch auf der Einstellung eines Beschäftigten mit teilweiser Zuordnung zu den Produkten 3020 und 3030.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen des anteiligen Budgets des Amtes für Soziales.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung des Investitionszuschusses an die Behindertenwerkstatt in Lorsch.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Bei der Integration in Tageseinrichtungen (5.315 T€) wird mit 320 Fällen (2013 = 257) und einer monatlichen Leistung von 1.384 € gerechnet. Bei den anderen Eingliederungsleistungen außerhalb von Einrichtungen (1.872 T€) wird mit 220 Fällen (2013 = 323) und einer monatlichen Leistung von 709 € gerechnet. Die Eingliederungshilfe in Einrichtungen wird in der Regel beim Landeswohlfahrtsverband bearbeitet und je nach Fallkonstellation beim Kreis zur Erstattung angemeldet. Der Ansatz von 147 T€ basiert auf dem Ergebnis 2012.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Nachzahlungen aus rückwirkender Hilfefewährung auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgettrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3040 Hilfen zur Gesundheit

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                  | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 311                                                                                                                                                                                                                                                 | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII   |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3040                                                                                                                                                                                                                                                | Hilfen zur Gesundheit                         |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Fünftes und Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                          |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Die Hilfe zur Gesundheit umfasst die vorbeugende Gesundheitshilfe, die Hilfe bei Krankheit, zur Familienplanung, bei Schwangerschaft und Geburt sowie bei Sterilisation. Die Leistungen werden ambulant und soweit erforderlich stationär erbracht. |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern: Jugendamt                                                                                                                                                                                                                        |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, die einer entsprechenden Hilfe bedürfen und denen die Aufbringung der Mittel nach den Vorschriften des zweiten Abschnittes des SGB XII nicht zuzumuten ist<br>Intern:                                                             |                                               |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                       |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3040 Hilfen zur Gesundheit***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -15.000                | -20.000                | -24.367,33               |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -107.367               | -124.895               | -123.143,09              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -281,45                  |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-122.367</b>        | <b>-144.895</b>        | <b>-147.791,87</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 61.900                 | 62.700                 | 58.731,57                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 9.800                  | 10.100                 | 8.657,23                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.458                  | 1.303                  | 1.047,95                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        | 3.200                  |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 1.720.000              | 1.815.000              | 1.874.668,26             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.793.158</b>       | <b>1.892.303</b>       | <b>1.943.105,01</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.670.791</b>       | <b>1.747.408</b>       | <b>1.795.313,14</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.670.791</b>       | <b>1.747.408</b>       | <b>1.795.313,14</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | 408,92                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 86.500                 | 70.000                 | 142.467,25               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>86.500</b>          | <b>70.000</b>          | <b>142.876,17</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.757.291</b>       | <b>1.817.408</b>       | <b>1.938.189,31</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 145.876                | 164.968                | 87.675,47                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>145.876</b>         | <b>164.968</b>         | <b>87.675,47</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.903.167</b>       | <b>1.982.376</b>       | <b>2.025.864,78</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 3040 Hilfen zur Gesundheit***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Erstattung überzahlter Abschläge an Krankenkassen im Rahmen der Abrechnungen nach § 264 SGB V auf Basis der Vorjahresergebnisse.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelausgleich (6,0 %). Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordneten Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Budgets des Amtes für Soziales.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Hilfen zur Gesundheit außerhalb und innerhalb von Einrichtungen mit 1.000 T€ bzw. 720 T€. Die rückläufige Tendenz bei der Übernahme von Behandlungskosten wird sich in 2014 fortsetzen.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aufgrund zeitverzögerter Abrechnungen durch die Krankenkassen. Der Ansatz basiert auf dem Ergebnis 2012 und dem Haushaltsvollzug 2013.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgettrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Soziale Leistungen                                                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 311                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII                                      |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3050                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten u. in and. Lebenslagen |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner                                    |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Die Leistungen umfassen alle Maßnahmen, die notwendig sind, um die Schwierigkeiten abzuwenden, zu beseitigen, zu mildern oder ihre Verschlimmerung zu verhüten. Beratung, Betreuung, Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, Altenhilfe, Blindenhilfe, Hilfe in sonstigen Lebenslagen, Bestattungskosten. |                                                                                  |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                  |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, deren besondere Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind, die sie aus eigener Kraft nicht überwinden können<br>Intern:                                                                                                                                            |                                                                                  |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Transferleistungen                                                  |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -11.940                | -15.730                | -15.511,61               |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-11.940</b>         | <b>-15.730</b>         | <b>-15.511,61</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 78.800                 | 72.200                 | 98.591,01                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 4.000                  | 4.400                  | 3.722,56                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 163                    | 150                    | 147,38                   |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 210.000                | 210.000                | 179.912,85               |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>292.963</b>         | <b>286.750</b>         | <b>282.373,80</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>281.023</b>         | <b>271.020</b>         | <b>266.862,19</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>281.023</b>         | <b>271.020</b>         | <b>266.862,19</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        | -1.160                 |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 5.000                  | 5.000                  | 17.177,92                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>5.000</b>           | <b>3.840</b>           | <b>17.177,92</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>286.023</b>         | <b>274.860</b>         | <b>284.040,11</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 65.373                 | 70.000                 | 55.883,01                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>65.373</b>          | <b>70.000</b>          | <b>55.883,01</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>351.396</b>         | <b>344.860</b>         | <b>339.923,12</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelastenausgleich (0,7 %). Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Budgets des Amtes für Soziales.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für die Altenhilfe, für Bestattungskotsen und für das betreute Wohnen Nichtsesshafter.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Nachzahlungen aus rückwirkender Hilfegewährung.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgetrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Soziale Leistungen                               |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 311                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII      |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3060                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner    |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Zur Sicherung des Lebensunterhalts können Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder die nach Vollendung des 18. Lebensjahres, unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage, voll erwerbsgemindert sind und bei denen unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann, Leistungen erhalten. Die Leistungen umfassen den Regelsatz, die angemessenen tatsächlichen Aufwendungen für Unterkunft und Heizung, Mehrbedarfe, einmalige Bedarfe, die Übernahme von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen sowie die Hilfe zum Lebensunterhalt in Sonderfällen. |                                                  |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, die einer entsprechenden Hilfe bedürfen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                  |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -161.300               | -183.800               | -302.601,72              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -12.356.000            | -8.550.337             | -5.149.818,57            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-12.517.300</b>     | <b>-8.734.137</b>      | <b>-5.452.420,29</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 631.300                | 582.300                | 548.381,72               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 88.000                 | 103.800                | 87.000,19                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 23.970                 | 22.740                 | 25.215,30                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 65.000                 | 33.000                 | 66.476,83                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 11.709.000             | 10.654.100             | 10.203.632,04            |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>12.517.270</b>      | <b>11.395.940</b>      | <b>10.930.706,08</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-30</b>             | <b>2.661.803</b>       | <b>5.478.285,79</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-30</b>             | <b>2.661.803</b>       | <b>5.478.285,79</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        | -3.500                 | -56,07                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 79.000                 | 60.000                 | 118.851,44               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>79.000</b>          | <b>56.500</b>          | <b>118.795,37</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>78.970</b>          | <b>2.718.303</b>       | <b>5.597.081,16</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 433.192                | 674.641                | 429.802,33               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>433.192</b>         | <b>674.641</b>         | <b>429.802,33</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>512.162</b>         | <b>3.392.944</b>       | <b>6.026.883,49</b>      |

## ***Teilergebnishaushalt Produkt 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung***

### **Erläuterungen**

#### **zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen durch Leistungsempfänger, Dritte und andere Träger der Sozialhilfe auf der Basis der Vorjahresergebnisse.

#### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist, auf Basis der vorläufigen Festsetzung 2013 und des Ergebnisses 2012, der anteilige Ertrag aus dem Sozialhilfelastenausgleich (35,6 %) sowie die pauschale Zuweisung nach dem Landesaufnahmegesetz für Leistungsberechtigte nach dem SGB XII. Ferner ist die Erstattungsleistung des Bundes in Höhe von 100 % der Grundsicherungsleistungen, auf Basis der Nettoaufwendungen des Jahres 2014.

#### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Beoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht auch durch Umsetzung und Einstellung von Personal mit anteiliger Zuordnung zu dem Produkt 3060.

#### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

#### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Budgets des Amtes für Soziales.

#### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus Einzelwertberichtigungen von Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

#### **zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Außerhalb von Einrichtungen (10.980 T€) wird mit 1.910 Fällen (2013 = 1.752) und einer monatlichen Leistung von je 479 € gerechnet. Innerhalb von Einrichtungen (729 T€) wird mit 250 Fällen (2013 = 234) und einer monatlichen Leistung von je 243 € gerechnet.

#### **zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Nachzahlungen aus rückwirkender Hilfefgewährung auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

#### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgettrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -98,00                   |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-98,00</b>            |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-98,00</b>            |           |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3070 Leistungen nach SGB II

|                       |      |                                                    |
|-----------------------|------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05   | Soziale Leistungen                                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 312  | Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II |
| <b>Produkt</b>        | 3070 | Leistungen nach SGB II                             |

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße

**Verantwortliche Person**  
Stefan Rechmann

**Klassifizierung** Externes Produkt

**Auftragsgrundlage** Sozialgesetzbuch Zweites Buch

**Produktbeschreibung** Gewährung von Leistungen für Unterkunft und Heizung Arbeitssuchender sowie zur Eingliederung von Arbeitssuchenden und einmalige Leistungen an Arbeitssuchende.

**Beteiligte**  
Extern: Bund  
Intern: Fachabteilungen

**Empfänger**  
Extern: Kreisbevölkerung, Maßnahmenträger  
Intern:

**Sonstige  
Erläuterungen**

Da die Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) durch den Eigenbetrieb Neue Wege wahrgenommen wird, werden auf dem Produkt der Kreisverwaltung keine Ziele und Kennzahlen abgebildet.  
Auf den Wirtschaftsplan sowie die unterjährigen Zwischenberichte / Controllingberichte des Eigenbetriebs Neue Wege wird verwiesen.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3070 Leistungen nach SGB II***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -324.000               | -389.000               | -399.445,78              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -63.463.600            | -62.456.000            | -59.053.657,39           |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -4.550.000             | -4.550.000             | -4.686.951,34            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -87.708,47               |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-68.337.600</b>     | <b>-67.395.000</b>     | <b>-64.227.762,98</b>    |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 293.600                | 289.200                | 277.372,92               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 193.000                | 204.000                | 174.463,31               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     |                        |                        |                          |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 1.123,28                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.490.000              | 1.470.000              | 1.322.827,38             |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 87.150.000             | 84.750.000             | 80.464.611,92            |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>89.126.600</b>      | <b>86.713.200</b>      | <b>82.240.398,81</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>20.789.000</b>      | <b>19.318.200</b>      | <b>18.012.635,83</b>     |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>20.789.000</b>      | <b>19.318.200</b>      | <b>18.012.635,83</b>     |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -773.087,91              |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-773.087,91</b>       |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>20.789.000</b>      | <b>19.318.200</b>      | <b>17.239.547,92</b>     |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 1.341.316              | 1.746.339              | 673.505,42               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>1.341.316</b>       | <b>1.746.339</b>       | <b>673.505,42</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>22.130.316</b>      | <b>21.064.539</b>      | <b>17.913.053,34</b>     |

|                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3070 Leistungen nach SGB II</i></b> |
|------------------------------------------------------------------------|

## **Erläuterungen**

### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung der Personalaufwendungen durch den Eigenbetrieb "Neue Wege Kreis Bergstraße" unter Berücksichtigung der veränderten Zuordnung von Personal.

### **zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist die Leistungsbeteiligung des Bundes für die Unterkunft und Heizung in Höhe von 30,8 % (2013= 35,8 %) der Aufwendungen (= 9.763,6 T€). Ferner sind veranschlagt die Leistungsbeteiligung des Bundes am ALG II und den Eingliederungsleistungen gemäß § 16 SGB II mit 100 % der Aufwendungen. Zusätzlich wurden für Ersattungen aus überzahlten Leistungen 1.200 T€ veranschlagt.

### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt wurden die Zuweisungen des Landes zu den Belastungen aus der Grundsicherung für Arbeitssuchende gemäß § 23a FAG in Höhe von 3.250 T€ sowie für die Erstattung des Landes für Leistungen an Personen nach § 7 Landesaufnahmegesetz in Höhe von 200 T€. Weiterhin veranschlagt ist die Zuweisung des Bundes im Rahmen des Programmes "Perspektive 50 Plus" mit 1.100 T€.

### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigungen von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist der kommunale Finanzierungsanteil von 15,2 % an den Verwaltungskosten (siehe Wirtschaftsplan 2014) des Eigenbetriebes "Neue Wege Kreis Bergstraße" als Zuweisung an den Bund. Der Mehrbedarf entsteht durch Tarifierhöhungen und Kostensteigerungen.

### **zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Leistungen für Unterkunft und Heizung einschließlich Bildung und Teilhabe mit 32.900 T€, für das ALG II mit 46.000 T€, für die Eingliederung gemäß § 16 SGB II mit 6.500 T€ sowie einmalige Leistungen des Kreises mit 650 T€. Weiterhin veranschlagt sind die Leistungen aus dem Programm "Perspektive 50 Plus" mit 1.100 T€. Der Mehrbedarf entsteht aufgrund von Mietanpassungen bei den Kosten der Unterkunft und der Erhöhung des Regelbedarfs beim ALG II.

### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

## **Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen im Produkt 3070 sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen dürfen in Höhe der Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Soziale Leistungen                              |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 313                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Hilfen für Asylbewerber                         |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3080                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner   |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Asylbewerberleistungsgesetz; Gesetz über die Aufnahme ausländischer Flüchtlinge und anderer Personen; Gesetz über die vorläufige Unterbringung in Gemeinschaftsunterkünften; Gesundheitsmodernisierungsgesetz; Aufenthaltsgesetz; Asylverfahrensgesetz; Sozialgesetzbuch Zweites und Zwölftes Buch; Sozialgerichtsgesetz; Verwaltungsgerichtsordnung; Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Leistungsgewährung nach Asylbewerberleistungsgesetz; Betreuung und Unterbringung der Flüchtlinge; Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt.                                                                                                                                                                                                                                      |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern: Hessisches Sozialministerium, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge, Regierungspräsidium Darmstadt, International Organization for Migration, Polizei, Schulen, kreisangehörige Kommunen, Migrationsdienste freier Träger<br>Intern: Kommunalaufsicht; Rechtsamt; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz; Ausländer- und Migrationsamt; Eigenbetrieb Neue Wege           |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Ausländische Bevölkerung<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                 |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -17.000                | -14.530                | -30.160,03               |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -30.000                | -25.000                | -107.433,67              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -3.452.560             | -1.583.360             | -1.498.051,50            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -3.284,65                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-3.499.560</b>      | <b>-1.622.890</b>      | <b>-1.638.929,85</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 595.800                | 593.200                | 518.966,79               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 33.000                 | 34.600                 | 29.465,55                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.070.920              | 1.536.780              | 1.047.235,07             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 12.500                 | 53.000                 | 22.185,14                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 4.703.500              | 3.070.100              | 2.223.051,37             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>7.415.720</b>       | <b>5.287.680</b>       | <b>3.840.903,92</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>3.916.160</b>       | <b>3.664.790</b>       | <b>2.201.974,07</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>3.916.160</b>       | <b>3.664.790</b>       | <b>2.201.974,07</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -100.000               | -35.000                | -60.261,45               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 165.000                | 100.000                | 109.415,21               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>65.000</b>          | <b>65.000</b>          | <b>49.153,76</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>3.981.160</b>       | <b>3.729.790</b>       | <b>2.251.127,83</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 491.552                | 435.037                | 299.564,23               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>491.552</b>         | <b>435.037</b>         | <b>299.564,23</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>4.472.712</b>       | <b>4.164.827</b>       | <b>2.550.692,06</b>      |

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

## **Erläuterungen**

### **zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Benutzungsentgelte für die Asylbewerberunterkünfte auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

### **zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen. Es handelt sich hierbei um Erträge aus dem Kindergeld für anerkannte Personen, die Rückzahlung gewährter Hilfen und die Leistungsbeteiligung BuT.

### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Landeszuweisung für die Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen für durchschnittlich 521 erstattungsfähige Personen (2013= 290) mit 448,25 € pro Person und Monat. Ferner ist die Erstattung von Krankenhilfen, welche im Einzelfall 10 T€ jährlich überschreiten, mit einem Ansatz von 10 T€ berücksichtigt.

### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf einer veränderten Produktzuordnung des Personals.

### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Sachaufwendungen des Amtes für Soziales auf der Basis der Vorjahresansätze. Ferner sind veranschlagt die Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen für die kreiseigene Unterkunft Schimbacher Hof, die Mieten für Gemeinschaftsunterkünfte und Wohnungen. Durch die erheblichen Neuzuweisungen seit Mitte August 2012 wird für das Jahr 2014 mit einer Vollausslastung der bestehenden Gemeinschaftsunterkünfte gerechnet. Darüber hinaus müssen voraussichtlich weitere Unterbringungsmöglichkeiten für geschätzte 100 Personen geschaffen werden.

### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

### **zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Hilfen zum Lebensunterhalt für 141 Personen mit einer monatlichen Leistung von 286 € (484 T€), die Krankenhilfen mit 965 T€, die Grundleistungen mit 234 T€, die Zusatzleistungen mit 2.223 T€ und die sonstigen Leistungen mit 8 T€. Der Mehrbedarf basiert auf erhöhten Zuweisungen und Kostensteigerungen.

### **zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

### ***Teilergebnishaushalt Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz***

#### **zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

#### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

#### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgetrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -5.000         |                | -1.282,94        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-5.000</b>  |                | <b>-1.282,94</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-5.000</b>  |                | <b>-1.282,94</b> |    |

**Investitionen Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2014INV015 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 0              | -5.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  | -5.000<br>0                                |



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 3101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 331                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege    |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3101                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Achtes und Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Investitionen an Schuldner-, Drogen-, Ehe- und psychologische Beratungsstellen, das Frauenhaus und Anbieter ambulanter Dienstleistungen für Behinderte und deren Angehörige; Darlehen an Träger der öffentlichen und freien Wohlfahrtspflege. |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern: Land Hessen, Landeswohlfahrtsverband<br>Intern: Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                         |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Träger der freien Wohlfahrtspflege<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilergebnishaushalt Produkt 3101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014   | Ansatz<br>2013   | Ergebnis<br>2012    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                  |                  |                     |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                  |                  |                     |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                  |                  |                     |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                  |                  |                     |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                  |                  |                     |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                  |                  |                     |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -491.910         | -491.910         | -491.910,00         |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                  |                  |                     |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                  |                  |                     |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-491.910</b>  | <b>-491.910</b>  | <b>-491.910,00</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 67.600           | 66.800           | 63.282,04           |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 18.400           | 19.100           | 16.285,39           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 444              | 395              | 578,94              |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 34.380           | 34.380           | 34.283,67           |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.245.900        | 1.170.000        | 1.172.456,20        |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                  |                  |                     |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                  |                  |                     |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                  |                  |                     |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.366.724</b> | <b>1.290.675</b> | <b>1.286.886,24</b> |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>874.814</b>   | <b>798.765</b>   | <b>794.976,24</b>   |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                  |                  |                     |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                  |                  |                     |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                  |                  |                     |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>874.814</b>   | <b>798.765</b>   | <b>794.976,24</b>   |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                  |                  | -9.199,30           |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                  |                  | 243,74              |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                  |                  | <b>-8.955,56</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>874.814</b>   | <b>798.765</b>   | <b>786.020,68</b>   |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                  |                  |                     |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 76.168           | 84.916           | 48.854,48           |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>76.168</b>    | <b>84.916</b>    | <b>48.854,48</b>    |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>950.982</b>   | <b>883.681</b>   | <b>834.875,16</b>   |

### ***Teilergebnishaushalt Produkt 3101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege***

#### **Erläuterungen**

##### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die Zuweisung des Landes zum örtlichen Budget der Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen mit 378.870 € und die Zuweisung des LWV für die Frühförderstelle und die familienentlastenden Dienste mit 115.040 €.

##### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung für Pensions- und Beihilferückstellungen.

##### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung von aktivierten Investitionszuschüssen.

##### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an die Wohlfahrtsverbände und Einrichtungen als Träger verschiedener sozialer Zwecke auf der Grundlage von Verträgen und Beschlüssen der Kreisgremien unter Verwendung der Zuschüsse des Landes und des LWV (siehe auch Pos. 07). Es wurde eine Kostensteigerung von 2 % und Mittel für weitere geplante Projekte eingeplant.

##### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

#### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgettrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 3120 Unterhaltsvorschussleistungen                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                             | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Soziale Leistungen                             |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                              | 341                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Unterhaltsvorschussleistungen                  |                |
| Produkt                                                                                                                                                                    | 3120                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Unterhaltsvorschussleistungen                  |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Jugendamt                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Verantwortliche Person<br>Ute Schneider-Jaksch |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                            | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                          | Unterhaltsvorschussgesetz; Richtlinien zum Unterhaltsvorschussgesetz; Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch; Bürgerliches Gesetzbuch                                                                                                                                                                                         |                                                |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                        | Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz für alleinerziehende und nicht verheiratete Elternteile, die von dem jeweils anderen Elternteil keinen (ausreichenden) Unterhalt gezahlt bekommen. Die Leistungen werden längstens bis zur Vollendung des zwölften Lebensjahres gewährt für die Dauer von maximal 72 Kalendermonaten. |                                                |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                 | Extern: Land Hessen<br>Intern: Amt für Soziales, Ausländer- und Migrationsamt, Eigenbetrieb Neue Wege                                                                                                                                                                                                                               |                                                |                |
| Empfänger                                                                                                                                                                  | Extern: Anspruchsberechtigte nach dem Unterhaltsvorschussgesetz<br>Intern: Eigenbetrieb Neue Wege                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                          | Die Rückholquote aller Forderungsfälle beträgt 20 %                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                    | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Plan Vorjahr                                   | Plan lfd. Jahr |
| Summe der Einnahmen nach § 7 UVG x 100 / Summe der Ausgaben ./. Einnahmen nach § 5 UVG                                                                                     | 14,6 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 20 %                                           | 20 %           |
| Kennzahl (absolut): in €                                                                                                                                                   | 272.020 / 1.860.230                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                              | -              |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl<br><br>Einnahmen nach § 7 UVG = Zahlungen des Unterhaltsschuldners<br>Einnahmen nach § 5 UVG = Rückerstattung zu Unrecht geleisteter Zahlungen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3120 Unterhaltungsvorschussleistungen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -2.150.000             | -2.150.000             | -1.924.869,88            |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-2.150.000</b>      | <b>-2.150.000</b>      | <b>-1.924.869,88</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 354.300                | 396.800                | 217.463,36               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 32.900                 | 33.700                 | 28.768,59                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.700                  | 5.087                  | 1.833,88                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 700.000                | 1.300.000              | 519.400,77               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 2.380.000              | 2.400.000              | 2.082.129,76             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>3.471.900</b>       | <b>4.135.587</b>       | <b>2.849.596,36</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.321.900</b>       | <b>1.985.587</b>       | <b>924.726,48</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.321.900</b>       | <b>1.985.587</b>       | <b>924.726,48</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -100.000               | -200.000               | -107.007,36              |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 15.000                 | 15.000                 | 15.859,00                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-85.000</b>         | <b>-185.000</b>        | <b>-91.148,36</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.236.900</b>       | <b>1.800.587</b>       | <b>833.578,12</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 178.736                | 195.741                | 152.985,93               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>178.736</b>         | <b>195.741</b>         | <b>152.985,93</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.415.636</b>       | <b>1.996.328</b>       | <b>986.564,05</b>        |

|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3120 Unterhaltsvorschussleistungen</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt sind die Erträge aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen mit 750 T€ und die Erstattung des Landes in Höhe von 2/3 der personenbezogenen Transferaufwendungen mit 1.400 T€.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf basiert auf einer verzögerten Besetzung vakanter Stellen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus der Wertberichtigung von Forderungen. Nach dem im Jahr 2013 eine erhebliche Wertberichtigung von alten uneinbringlichen Forderungen erfolgte, kann der Ansatz 2014 wieder auf eine gewöhnliche Größenordnung reduziert werden.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Unterhaltsvorschussleistungen für 995 Fälle (2013 = 978) mit 1.900 T€. Ferner ist die Weiterleitung von 2/3 der vereinnahmten Erträge aus den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen an das Land mit 480 T€ veranschlagt.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus der Abrechnung von Vorjahreszeiträumen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und des Umsteuerungskonzeptes. Auf die einzelnen Budgetrichtlinien wird verwiesen.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 351                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen        |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3130                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Sonstige Hilfen und Sozialleistungen          |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Wohngeldgesetz; Unterhaltssicherungsgesetz; Lastenausgleichsgesetz; Berufliches Rehabilitationsgesetz; Bundesversorgungsgesetz; Gesetz über die Aufnahme ausländischer Flüchtlinge; Gesetz über die vorläufige Unterbringung in Übergangwohnheimen; Verordnung über die Aufnahme und Unterbringung von Spätaussiedlern                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Leistungen anderer Kostenträger (Land, Bund), deren Bearbeitung an die Kommunen delegiert wurden (Wohngeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Berufliches Rehabilitationsgesetz)</li><li>2. Krankenversorgung nach abweichender gesetzlicher Grundlage (Lastenausgleichsgesetz)</li><li>3. Bundesversorgungsgesetz (Kostenträger: Bund / Kreis, Bearbeitung: Landeswohlfahrtsverband)</li><li>4. Betreuung, Integration und Unterbringung von Spätaussiedlern und jüdischen Emigranten in Übergangwohnheimen.</li></ol> |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | Extern:<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | Extern: Personen, die einen dem SGB XII vorrangigen Anspruch auf soziale Leistungen haben, Spätaussiedler und jüdische Emigranten<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                   | Ausschließlich gesetzliche Aufgaben ohne Steuerungsfähigkeit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilergebnishaushalt Produkt 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014   | Ansatz<br>2013   | Ergebnis<br>2012   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -13.580          | -26.000          | -17.059,50         |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -2.500           | -2.500           | -2.879,50          |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -2.208           | -2.208           | -2.208,00          |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                  |                  |                    |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                  |                  |                    |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -240.000         | -240.000         | -223.611,43        |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -2.700           | -5.400           | -2.700,00          |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                  |                  |                    |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                  |                  |                    |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-260.988</b>  | <b>-276.108</b>  | <b>-248.458,43</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 727.900          | 539.600          | 348.705,07         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 64.800           | 56.600           | 49.202,46          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 64.078           | 64.468           | 21.656,10          |
| 14        | Abschreibungen                                                                  |                  |                  | 421,38             |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                  | 110.000          | 90.986,09          |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                  |                  |                    |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            | 252.000          | 254.208          | 225.819,43         |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                  |                  |                    |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.108.778</b> | <b>1.024.876</b> | <b>736.790,53</b>  |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>847.790</b>   | <b>748.768</b>   | <b>488.332,10</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                  |                  |                    |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                  |                  |                    |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                  |                  |                    |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>847.790</b>   | <b>748.768</b>   | <b>488.332,10</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                  |                  |                    |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                  |                  | 6.785,75           |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                  |                  | <b>6.785,75</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>847.790</b>   | <b>748.768</b>   | <b>495.117,85</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                  |                  |                    |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 259.545          | 162.260          | 149.555,95         |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>259.545</b>   | <b>162.260</b>   | <b>149.555,95</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.107.335</b> | <b>911.028</b>   | <b>644.673,80</b>  |

|                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen</i></b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 01:**

Veranschlagt sind die Erlöse aus der Unterbringung von Spätaussiedlern im Übergangswohnheim.

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind Erträge aus Bußgeldern.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung des Bundes im Rahmen der beruflichen Rehabilitation.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist die anteilige Leistungsbeteiligung des Bundes aus dem Bildungs- und Teilhabepaket gemäß § 46 SGB II für den Personenkreis nach § 6b BKKG.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die Zuweisung für die Aufnahme von Spätaussiedlern für einen Neuzugang.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch die Schaffung von 5,5 neuen Stellen aufgrund der durch Land veranlassten Veränderung der Zuordnung der Wohngeldbearbeitung.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Amtes für Soziales sowie die Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen für das Übergangswohnheim der Spätaussiedler.

**zu Nr. 15:**

Die Zuwendung an den LWV zur Durchführung der Kriegsopferfürsorge ist entfallen.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket gemäß dem BKKG für Berechtigte von Kindergeldzuschlag oder Wohngeld. Ferner ist für einen Fall die Leistung nach dem beruflichen Rehabilitationsgesetz veranschlagt.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgetrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -307,00                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-307,00</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-307,00</b>           |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                            |                       |  |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|
| <b>Produktbereich</b>                                    | 06                                                                                                                                                                                                                                                                               | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                         |                       |  |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 361                                                                                                                                                                                                                                                                              | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege                |                       |  |
| <b>Produkt</b>                                           | 3140                                                                                                                                                                                                                                                                             | Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege |                       |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Jugendamt |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Verantwortliche Person</b><br>Ute Schneider-Jaksch                      |                       |  |
| <b>Klassifizierung</b>                                   | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |                       |  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                 | Sozialgesetzbuch Achtes Buch; Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch; Hessisches Kinderförderungsgesetz                                                                                                                                                                    |                                                                            |                       |  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                               | Betriebserlaubnis; Bezuschussung von Kindergarten- und Kindertagesstättenbeiträgen; Schülerbetreuung; Kindertagesstättenfachberatung und Fortbildungsangebote; Tagespflege: Beratung, Vermittlung, Erlaubnis und Beitragsbezuschussung; Heimaufsicht; Erlaubnis zur Tagespflege. |                                                                            |                       |  |
| <b>Beteiligte</b>                                        | Extern: Freie Träger der Jugendhilfe; Schulen; Tagesmütter/-väter; Pflegefamilien<br>Intern:                                                                                                                                                                                     |                                                                            |                       |  |
| <b>Empfänger</b>                                         | Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben sowie freie Träger der Jugendhilfe und Pflegepersonen<br>Intern:                                                                                                                                                      |                                                                            |                       |  |
| <b>Vereinbarte Ziele</b>                                 | Die prognostischen Bedarfe an Kindertagesbetreuung (U 3) in den 22 Städten und Gemeinden des Kreises werden ermittelt. Dabei wird das Nachfrageverhalten erfasst und der Bedarf geplant.                                                                                         |                                                                            |                       |  |
| <b>Kennzahl Zielerreichung</b>                           | <b>Ist Vorvorjahr</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Plan Vorjahr</b>                                                        | <b>Plan lfd. Jahr</b> |  |
| Vorliegende Ergebnisse der Städte und Gemeinden          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                | -                                                                          | 100 %                 |  |
| Kennzahl (absolut):                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                | -                                                                          | 22 / 22               |  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -15.000                | -17.800                | -16.330,00               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -2.163.000             | -1.345.000             | -934.158,26              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -1.176.800             | -1.076.800             | -800.289,75              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -600                   |                        | -6.000,03                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-3.355.400</b>      | <b>-2.439.600</b>      | <b>-1.756.778,04</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 747.200                | 590.200                | 569.873,48               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 36.600                 | 37.300                 | 31.916,77                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 54.900                 | 55.413                 | 36.021,06                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 32.072                 | 40.000                 | 48.027,39                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.135.000              | 1.020.000              | 803.637,25               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 8.100.000              | 6.000.000              | 5.430.640,07             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>10.105.772</b>      | <b>7.742.913</b>       | <b>6.920.116,02</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>6.750.372</b>       | <b>5.303.313</b>       | <b>5.163.337,98</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>6.750.372</b>       | <b>5.303.313</b>       | <b>5.163.337,98</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -4.000                 | -2.000                 | -15.903,42               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 16.500                 | 4.000                  | 197.663,46               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>12.500</b>          | <b>2.000</b>           | <b>181.760,04</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>6.762.872</b>       | <b>5.305.313</b>       | <b>5.345.098,02</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 619.794                | 698.129                | 436.256,37               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>619.794</b>         | <b>698.129</b>         | <b>436.256,37</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>7.382.666</b>       | <b>6.003.442</b>       | <b>5.781.354,39</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Erstattung der Kosten von Fortbildungsveranstaltungen des Jugendamtes.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch das Land, Leistungsempfänger und andere Träger der Jugendhilfe. Es entfallen 2.100 T€ auf Kostenbeiträge für Tagespflegepersonen. Durch den neuen Rechtsanspruch wird mit einer Fallzahlsteigerung von 1.100 Kindern und einem Mehrertrag von 820 T€ gerechnet. Für Rückflüsse und Kostenbeiträge wurden 63 T€ veranschlagt.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt sind die Erträge aus den Landeszuweisungen für das Bambini-Programm, die Offensive für Kinderbetreuung und die Fortbildung der Mitarbeiter/Innen von Kindertagesstätten. Der Mehrertrag entsteht bei der Förderung der Tagesbetreuung für Kinder unter 3 Jahre.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch die Besetzung mehrerer vakanter Stellen und zwei neue 0,5 Stellen für den Bereich "Kindertagesstättenfachberatung" und "Kinderpflegefachberatung".

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung von aktivierten Investitionszuweisungen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für die Durchführung des "Bambini-Programms", der Offensive für Kinderbetreuung sowie für die Vermittlung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen. Der Mehrbedarf entsteht bei der Förderung der Tagesbetreuung von Kindern < 3 Jahren.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für die Kostenübernahme der Tagespflege von Kindern sowie für die Altersvorsorge und Unfallversicherung von Tagespflegepersonen mit 5.600 T€. Berücksichtigt wurden 1.100 Kinder (davon 727 U3-Kinder). Ferner ist die Übernahme von Kosten für Kinder in Tageseinrichtungen mit 2.500 T€ veranschlagt. Ursachen für den Mehrbedarf sind die Ausdehnung der Zugangsvoraussetzungen ab dem 01.08.2013, erweiterte Betreuungszeiten und Kostensteigerungen.

***Teilergebnishaushalt Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege***

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge aus Kostenbeiträgen, die dem Vorjahr zuzuordnen sind .

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus der Abrechnung von Vorjahresleistungen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und das Umsteuerungskonzept. Auf die einzelnen Budgetrichtlinien wird verwiesen.

Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -377,75                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-377,75</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-377,75</b>           |           |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                            |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                    | 06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 362                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Jugendarbeit                                                               |
| <b>Produkt</b>                                           | 3151                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Jugendamt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Verantwortliche Person</b><br>Ute Schneider-Jaksch                      |
| <b>Klassifizierung</b>                                   | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                            |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                 | Sozialgesetzbuch Achtes Buch; Bürgerliches Gesetzbuch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |
| <b>Produktbeschreibung</b>                               | <p>Prävention: Jugendarbeit; Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz; Sozialarbeit in Schulen; Projekte gegen Fremdenfeindlichkeit und Rechtsextremismus sowie gegen jede andere Form extremistisch motivierter Handlungen; Förderung der Jugendverbände; Jugendberufshilfe.</p> <p>Familienförderung: Förderung der Familie als Beitrag der verbesserten Erziehungsverantwortung von Müttern und Vätern; Angebote der Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung; Angebote der Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts; Angebote der Bereitstellung gemeinsamer Wohnformen für Mütter, Väter und Kinder; Angebote der Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (z. B. Haft oder Krankenhausaufenthalt); Angebote der Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht.</p> <p>Erziehungsberatung: Institutionelle Erziehungs-, Entwicklungs-, Familien- und Jugendberatung; Therapie; Lebensberatung mit drei fachlichen Schwerpunkten (direkte Klientenarbeit, indirekte Klientenarbeit, Präventiv-/Öffentlichkeitsarbeit).</p> |                                                                            |
| <b>Beteiligte</b>                                        | <p>Extern: Institutionen, Schulen, kreisangehörige Kommunen, Gerichte, Freie Träger der Jugendhilfe, Beratungsstellen, Kinder- und Jugendpsychiatrien, Therapeuten, andere Sozialleistungsträger, Familienkasse</p> <p>Intern: Erziehungsberatungsstellen des Kreises Bergstraße, Ausländer- und Migrationsamt (bei minderjährigen Flüchtlingen), Eigenbetrieb Neue Wege</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |
| <b>Empfänger</b>                                         | <p>Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben</p> <p>Intern:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                            |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -10.000                | -10.000                | -10.000,00               |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -1.000                 | -3.350                 | -850,00                  |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -532.842               | -425.192               | -520.020,47              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -12.100                | -1.804                 | -100,08                  |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-555.942</b>        | <b>-440.346</b>        | <b>-530.970,55</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.707.900              | 1.334.300              | 1.360.792,51             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 58.800                 | 60.000                 | 50.930,83                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 445.295                | 382.349                | 346.116,27               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 2.493                  | 13.200                 | 8.784,80                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.666.150              | 1.032.500              | 969.103,09               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 80.000                 | 285.000                | 117.331,33               |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 820                    | 800                    | 795,36                   |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>3.961.458</b>       | <b>3.108.149</b>       | <b>2.853.854,19</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>3.405.516</b>       | <b>2.667.803</b>       | <b>2.322.883,64</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>3.405.516</b>       | <b>2.667.803</b>       | <b>2.322.883,64</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -41.000                | -59.000                | -50.668,25               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 40.000                 | 20.000                 | 7.118,90                 |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-1.000</b>          | <b>-39.000</b>         | <b>-43.549,35</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>3.404.516</b>       | <b>2.628.803</b>       | <b>2.279.334,29</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -1.200.000             | -1.200.000             | -402.848,03              |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 484.951                | 471.745                | 397.765,65               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-715.049</b>        | <b>-728.255</b>        | <b>-5.082,38</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.689.467</b>       | <b>1.900.548</b>       | <b>2.274.251,91</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 01:**

Veranschlagt ist die Beteiligung der Stadt am Bls und der GSS.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Kostenersatz durch Dritte und andere Träger der Jugendhilfe.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der anteilige Jugendhilfelastenausgleich, die Fördermittel der Hessenstiftung für das Projekt "Keiner fällt durchs Netz" sowie die Zuweisungen für die Kinder- und Jugenderholung, für die Fachstelle Jugendberufshilfe, die Schülerbetreuung in Trägerschaft Dritter und das KJBW. Der Mehrertrag entsteht durch erhöhte Landeszuweisungen.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Erlöse der Erziehungsberatungsstellen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Besoldungs- und Tarifierhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch die Übernahme von 3,3 Stellen aus dem Umsteuerungskonzept in den Allgemeinen sozialen Dienst. Ferner wurden für den Fachbereich "Frühe Hilfen" eine 0,5 Stelle und eine Stelle für die koordinierenden Aufgaben nach dem Bundeskindergeldgesetz neu geschaffen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes. Der Mehrbedarf entsteht für Beratungsleistungen und Öffentlichkeitsarbeit.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus aktivierten Investitionszuschüssen, der Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen für die Schulsozialarbeit mit 815 T€, die Schülerbetreuung in Trägerschaft Dritter mit 350 T€, die Fachstelle Jugendberufshilfe mit 215 T€, für den Jugendmigrationsdienst 95 T€, für Jugendverbände 150 T€, die Jugendsammelwoche 31 T€ und Sonstiges 10 T€. Der Mehrbedarf entsteht durch den Wegfall der Unterstützung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für die Schulsozialarbeit.

***Teilergebnishaushalt Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen***

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Mittel für Angebote der Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung junger Menschen im präventiven Bereich und für die Umsetzung des betreuten Umgang gemäß § 18.3 SGB VIII auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind die Spendenerträge aus der Jugendsammelwoch und periodenfremde Erträge.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus Abrechnungen des Vorjahres.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und das Umsteuerungskonzept. Auf die einzelnen Budgettrichtlinien wird verwiesen. Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen***

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -4.000         | -4.000         | -4.885,02        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-4.000</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-4.885,02</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-4.000</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-4.885,02</b> |    |

**Investitionen Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen**

| Nr. Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2011INV027 Anschaffung Büromöbel EZB Bensheim    | -3.000         | -3.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2011INV028 Anschaffung Büromöbel EZB Lampertheim | -1.000         | -1.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 3170 Hilfe zur Erziehung |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                            |              |                |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| Produktbereich                                       | 06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                         |              |                |
| Produktgruppe                                        | 363                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |              |                |
| Produkt                                              | 3170                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Hilfe zur Erziehung                                        |              |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Jugendamt    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Verantwortliche Person<br>Ute Schneider-Jaksch             |              |                |
| Klassifizierung                                      | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                            |              |                |
| Auftragsgrundlage                                    | Sozialgesetzbuch Achtes Buch; Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch; Bürgerliches Gesetzbuch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |              |                |
| Produktbeschreibung                                  | Gewährung von Hilfen zur Erziehung für Personensorgeberechtigte, wenn eine dem Kindeswohl entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist; Bereitstellung ambulanter Hilfsangebote (Erziehungsberatung, soziale Gruppenarbeit, sozialpädagogische Familienhilfe, intensive sozial-pädagogische Einzelbetreuung); teilstationäre Hilfsangebote (Erziehung in einer Tagesgruppe); stationäre Hilfsangebote (Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen). |                                                            |              |                |
| Beteiligte                                           | Extern: Freie Träger der Jugendhilfe, Beratungsstellen, Kinder- und Jugendpsychiatrien, Therapeuten, Familienkasse sowie andere Sozialleistungsträger<br>Intern: Erziehungsberatungsstellen des Kreises Bergstraße, Ausländer- und Migrationsamt (bei minderjährigen Flüchtlingen), Eigenbetrieb Neue Wege                                                                                                                                                 |                                                            |              |                |
| Empfänger                                            | Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                            |              |                |
| Vereinbarte Ziele                                    | Nach Übernahme der Umsteuerung in den Regelbetrieb des Jugendamtes wird der Pflegekinderdienst weiterhin einen Schwerpunkt auf die Akquise von neuen Pflegestellen legen. 2014 werden 5 neue Pflegestellen akquiriert.                                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |              |                |
| Kennzahl Zielerreichung                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ist Vorvorjahr                                             | Plan Vorjahr | Plan lfd. Jahr |
| Anzahl neu gewonnener Pflegestellen                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                                                          | -            | 5              |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3170 Hilfe zur Erziehung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -2.000                 | -3.000                 | -250,00                  |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -700.000               | -1.200.000             | -1.293.905,54            |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -2.273.500             | -1.729.300             | -2.008.848,33            |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -1.600.000             | -1.429.700             | -1.662.118,00            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -1.187.347,12            |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-4.575.500</b>      | <b>-4.362.000</b>      | <b>-6.152.468,99</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.351.500              | 1.104.000              | 1.365.539,02             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 66.600                 | 67.900                 | 57.736,54                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 56.600                 | 66.148                 | 37.253,59                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 251.747                | 190.950                | 286.745,87               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 81.000                 | 81.000                 | 81.000,00                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 17.000.000             | 20.117.000             | 19.422.653,03            |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>18.807.447</b>      | <b>21.626.998</b>      | <b>21.250.928,05</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>14.231.947</b>      | <b>17.264.998</b>      | <b>15.098.459,06</b>     |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>14.231.947</b>      | <b>17.264.998</b>      | <b>15.098.459,06</b>     |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -26.000                | -83.500                | -26.310,71               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 592.000                | 441.000                | 282.905,45               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>566.000</b>         | <b>357.500</b>         | <b>256.594,74</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>14.797.947</b>      | <b>17.622.498</b>      | <b>15.355.053,80</b>     |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -900.000               | -1.300.000             | -918.013,00              |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 1.697.544              | 1.665.726              | 1.047.354,45             |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>797.544</b>         | <b>365.726</b>         | <b>129.341,45</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>15.595.491</b>      | <b>17.988.224</b>      | <b>15.484.395,25</b>     |

|                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3170 Hilfe zur Erziehung</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Kostenerstattung durch überörtliche Träger der Jugendhilfe. Der Minderertrag steht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Minderaufwand für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Leistungsempfänger, Dritte und andere Träger der Jugendhilfe. Der Mehrertrag entsteht aus Lesitungen anderer Jugendhilfeträger und orientiert sich an dem Ergebnis 2012 und dem Haushaltsvollzug 2013.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der anteilige Jugendhilfelastenausgleich.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch die Übernahme von 3,4 Stellen aus dem Umsteuerungskonzept.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes mit einem Konsolidierungsbeitrag.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Zuweisung an den Verein "Lernmobil e. V.".

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für ambulante Maßnahmen 4.840 T€ für 314 Fälle. Aufwendungen und Fälle sind aufgrund reduzierter Schulbegleitungen rückläufig. Für teilstationäre und stationäre Maßnahmen sind 12.800 T€ für 318 Fälle. Hier führt die rückläufige Vollzeitpflege und die niedrigere Heimerziehung bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen zu einem Rückgang des Aufwandes und der Fallzahlen.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind Spenden und periodenfremde Erträge auf der Basis des Ergebnisses 2012.

### ***Teilergebnishaushalt Produkt 3170 Hilfe zur Erziehung***

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen für Leistungen, die dem Vorjahr zuzuordnen sind.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und des Umsteuerungskonzeptes. Auf die einzelnen Budgettrichtlinien wird verwiesen.

Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 3190 Hilfe für junge Volljährige |                                                                                                                                                                     |                                                            |                |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                               | 06                                                                                                                                                                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                         |                |
| Produktgruppe                                                | 363                                                                                                                                                                 | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                |
| Produkt                                                      | 3190                                                                                                                                                                | Hilfe für junge Volljährige                                |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Jugendamt            |                                                                                                                                                                     | Verantwortliche Person<br>Ute Schneider-Jaksch             |                |
| Klassifizierung                                              | Externes Produkt                                                                                                                                                    |                                                            |                |
| Auftragsgrundlage                                            | Sozialgesetzbuch Achtes Buch; Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch; Bürgerliches Gesetzbuch                                                                 |                                                            |                |
| Produktbeschreibung                                          | Hilfen für junge Volljährige zur Verbesserung der Persönlichkeitsentwicklung und zur Befähigung zu eigenverantwortlicher Lebensführung.                             |                                                            |                |
| Beteiligte                                                   | Extern: Freie Träger der Jugendhilfe, Beratungsstellen, Kinder- und Jugendpsychiatrien, Therapeuten<br>Intern:                                                      |                                                            |                |
| Empfänger                                                    | Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben<br>Intern:                                                                                               |                                                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                            | Abschluss einer Kooperationsvereinbarung zwischen Jugendamt und Eigenbetrieb „Neue Wege“ zur Verselbständigung und Integration junger Menschen in die Gesellschaft. |                                                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                      | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                      | Plan Vorjahr                                               | Plan lfd. Jahr |
| Abgeschlossene Kooperationsvereinbarung                      | -                                                                                                                                                                   | -                                                          | 1              |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilergebnishaushalt Produkt 3190 Hilfe für junge Volljährige**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                   |                   |                      |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -500              | -2.000            | -250,00              |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -435.000          | -350.000          | -616.599,26          |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                   |                   |                      |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                   |                   |                      |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -131.500          | -195.000          | -92.117,48           |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -600.000          | -600.000          | -300.000,00          |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                   |                   |                      |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                   |                   |                      |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-1.167.000</b> | <b>-1.147.000</b> | <b>-1.008.966,74</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 247.600           | 239.700           | 287.688,68           |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 26.800            | 26.500            | 22.637,93            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 10.650            | 13.029            | 8.038,66             |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 110.000           | 80.000            | 105.161,29           |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                   |                   |                      |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                   |                   |                      |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            | 2.550.000         | 1.807.100         | 1.875.764,89         |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                   |                   |                      |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.945.050</b>  | <b>2.166.329</b>  | <b>2.299.291,45</b>  |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.778.050</b>  | <b>1.019.329</b>  | <b>1.290.324,71</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                   |                   |                      |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                   |                   |                      |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                   |                   |                      |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.778.050</b>  | <b>1.019.329</b>  | <b>1.290.324,71</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        | -15.000           | -15.000           |                      |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 150.000           |                   | 5.753,74             |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>135.000</b>    | <b>-15.000</b>    | <b>5.753,74</b>      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.913.050</b>  | <b>1.004.329</b>  | <b>1.296.078,45</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                   |                   |                      |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 169.110           | 181.046           | 157.254,09           |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>169.110</b>    | <b>181.046</b>    | <b>157.254,09</b>    |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.082.160</b>  | <b>1.185.375</b>  | <b>1.453.332,54</b>  |

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3190 Hilfe für junge Volljährige</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Bußgeldern.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Kostenerstattungen anderer Jugendhilfeträger. Der Mehrertrag basiert auf dem Ergebnis 2012 und dem Haushaltsvollzug 2013.

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Leistungsempfänger, Dritte und andere Träger der Jugendhilfe auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der anteilige Jugendhilfelastenausgleich.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind ambulante Leistungen in Höhe von 700 T€. Für teilstationäre und stationäre Leistungen wurden 1.850 T€ veranschlagt. Wobei hierin 600 T€ für die Heimerziehung unbegeleiteter Flüchtlinge enthalten sind, welche bisher bei dem Produkt 3170 veranschlagt waren.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge aus Abrechnungen des Vorjahres.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus Abrechnungen der Vorjahre.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und des Umsteuerungskonzeptes. Auf die einzelnen Budgetrichtlinien wird verwiesen. Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 3200 Eingliederungshilfe    |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            |                |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                          | 06                                                                                                                                                                                                                                                           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                         |                |
| Produktgruppe                                           | 363                                                                                                                                                                                                                                                          | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                |
| Produkt                                                 | 3200                                                                                                                                                                                                                                                         | Eingliederungshilfe                                        |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Jugendamt       |                                                                                                                                                                                                                                                              | Verantwortliche Person<br>Ute Schneider-Jaksch             |                |
| Klassifizierung                                         | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                             |                                                            |                |
| Auftragsgrundlage                                       | Sozialgesetzbuch Achtes und Neuntes Buch                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                |
| Produktbeschreibung                                     | Eingliederungshilfe zur Überwindung von Problemen der seelischen Gesundheit und zur Sicherung der Teilhabe des Kindes oder Jugendlichen an dem Leben in der Gesellschaft. Die Hilfe kann in ambulanter, teilstationärer und stationärer Form gewährt werden. |                                                            |                |
| Beteiligte                                              | Extern: Freie Träger der Jugendhilfe, Beratungsstellen, Kinder- und Jugendpsychiatrien, Therapeuten<br>Intern:                                                                                                                                               |                                                            |                |
| Empfänger                                               | Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben<br>Intern:                                                                                                                                                                                        |                                                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                       | Beschreibung der Kooperationsabläufe mit externen und internen Beteiligten zur Optimierung der Prozesse im Kontext von § 35a SGB VIII und Abschluss einer Kooperationsvereinbarung bis Ende 2015 mit anderen Sozialleistungsträgern                          |                                                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                 | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                               | Plan Vorjahr                                               | Plan lfd. Jahr |
| Abgeschlossene Kooperationsvereinbarung (Ziel bis 2015) |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            | 1              |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3200 Eingliederungshilfe***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -360.000               | -234.000               | -289.663,74              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-360.000</b>        | <b>-234.000</b>        | <b>-289.663,74</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 423.400                | 405.200                | 488.480,92               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 19.500                 | 19.800                 | 16.774,21                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 9.650                  | 10.000                 | 8.562,82                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 60.000                 | 13.000                 | 61.484,21                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 4.460.000              | 4.982.840              | 4.444.433,68             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>4.972.550</b>       | <b>5.430.840</b>       | <b>5.019.735,84</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>4.612.550</b>       | <b>5.196.840</b>       | <b>4.730.072,10</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>4.612.550</b>       | <b>5.196.840</b>       | <b>4.730.072,10</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -1.000                 |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 50.000                 |                        | 82.506,52                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>49.000</b>          |                        | <b>82.506,52</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>4.661.550</b>       | <b>5.196.840</b>       | <b>4.812.578,62</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -430.000               | -430.000               | -1.793.991,11            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 530.193                | 461.449                | 323.051,43               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>100.193</b>         | <b>31.449</b>          | <b>-1.470.939,68</b>     |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>4.761.743</b>       | <b>5.228.289</b>       | <b>3.341.638,94</b>      |

|                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3200 Eingliederungshilfe</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Dritte, Leistungsempfänger und andere Träger der Jugendhilfe auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 17:**

Veranschlagt ist die ambulante Eingliederungshilfe (§ 35a SGB VIII) mit 1.150 T€ für 130 Fälle, sowie die teilstationäre und stationäre Hilfe mit 3.300 T€ für 167 Fälle. Die reduzierten Aufwendungen sind bei gestiegenen Fallzahlen auf Kostensenkungen zurück zuführen.

**zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge.

**zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus Abrechnungen der Vorjahre.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und des Umsteuerungskonzeptes. Auf die einzelnen Budgettrichtlinien wird verwiesen.

Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                            |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                      | 06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                         |                |
| Produktgruppe                                                                                                       | 363                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                |
| Produkt                                                                                                             | 3210                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Andere Aufgaben der Jugendhilfe                            |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Jugendamt                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verantwortliche Person<br>Ute Schneider-Jaksch             |                |
| Klassifizierung                                                                                                     | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                   | Sozialgesetzbuch Achtes Buch; Bürgerliches Gesetzbuch                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                 | Jugendhilfeplanung; Jugendgerichtshilfe; Amtsvormundschaft; Inobhutnahme; Teilnahme an familiengerichtlichen Verfahren; Adoptionsvermittlung; gerichtliche Maßnahmen bei Gefährdung des Kindeswohls. Erlaubnis zur Vollzeitpflege.                                                                                 |                                                            |                |
| Beteiligte                                                                                                          | Extern: Institutionen, Kommunen, Gerichte<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                            |                |
| Empfänger                                                                                                           | Extern: Personen, die einen Anspruch auf Jugendhilfe haben<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                   | Nach Übernahme der Umsteuerung in den Regelbetrieb des Jugendamtes wird die Inobhutnahme von Kindern bis zum Alter von 12 Jahren in Bereitschaftspflegefamilien weiter ausgebaut. Alle Kinder im Alter bis zu 12 Jahren, die in Obhut genommen werden müssen, werden in Bereitschaftspflegefamilien untergebracht. |                                                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                             | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Plan Vorjahr                                               | Plan lfd. Jahr |
| In Bereitschaftspflegefamilien untergebrachte Kinder im Alter bis zu 12 Jahren, die in Obhut genommen werden müssen | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -                                                          | 100 %          |
| Kennzahl (absolut):                                                                                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -                                                          | -              |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -20.000                | -50.000                |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   | -133.000               | -42.800                | -128.283,17              |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -87.040                | -86.540                | -172.340,00              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -126.643,02              |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-240.040</b>        | <b>-179.340</b>        | <b>-427.266,19</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.840.500              | 1.678.000              | 1.579.451,37             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 166.800                | 149.800                | 131.792,57               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 39.900                 | 30.340                 | 37.626,44                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 15.000                 |                        | 17.817,86                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 232.540                | 253.327                | 232.540,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            | 900.000                | 847.350                | 1.131.428,22             |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>3.194.740</b>       | <b>2.958.817</b>       | <b>3.130.656,46</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.954.700</b>       | <b>2.779.477</b>       | <b>2.703.390,27</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.954.700</b>       | <b>2.779.477</b>       | <b>2.703.390,27</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        | -500                   | -500                   |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 20.000                 | 20.000                 | 42.034,07                |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>19.500</b>          | <b>19.500</b>          | <b>42.034,07</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.974.200</b>       | <b>2.798.977</b>       | <b>2.745.424,34</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        | -16.000                |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 807.848                | 746.476                | 689.593,17               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>807.848</b>         | <b>730.476</b>         | <b>689.593,17</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>3.782.048</b>       | <b>3.529.453</b>       | <b>3.435.017,51</b>      |

|                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|

## **Erläuterungen**

### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Kostenerstattungen anderer Jugendhilfeträger unter Berücksichtigung rückläufiger Forderungen.

### **zu Nr. 06:**

Veranschlagt ist der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen durch Dritte und andere Träger der Jugendhilfe auf der Basis des Ergebnisses 2012 und dem Haushaltsvollzug 2013.

### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der anteilige Jugendhilfelastenausgleich.

### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch die Schaffung von 1,5 Stellen für die Abwicklung von Förderprogrammen und für die Prosoz-Administration.

### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der anteilige Sachaufwand des Jugendamtes. Der Mehrbedarf entsteht für Fortbildungsmaßnahmen.

### **zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an die Erziehungsberatungsstelle Heppenheim mit 166.540 € (davon 86.540 € aus dem Jugendhilfelastenausgleich) und für die Beratungsstelle "Pro Familia" mit 66.000 €.

### **zu Nr. 17:**

Veranschlagt sind die Mittel für vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen gemäß § 42 SGB VIII (Inobhutnahmen). Bei rückläufigen Fallzahlen sind Kostensteigerungen aufgrund von Tarifierhöhungen zu verzeichnen.

### **zu Nr. 25:**

Veranschlagt sind periodenfremde Erträge.

### **zu Nr. 26:**

Veranschlagt sind periodenfremde Aufwendungen aus Abrechnungen der Vorjahre.

|                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3120, 3140, 3151, 3170, 3190, 3200 und 3210 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwendungen der Erziehungsberatungsstellen und des Umsteuerungskonzeptes. Auf die einzelnen Budgetrichtlinien wird verwiesen.

Mehraufwendungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -2.000         |                | -2.247,95        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-2.000</b>  |                | <b>-2.247,95</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-2.000</b>  |                | <b>-2.247,95</b> |    |

**Investitionen Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe**

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächtig<br>ungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2014INV014 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 0              | -2.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 3220 Seniorenberatung

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                               |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                           | 05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Soziale Leistungen                            |
| <b>Produktgruppe</b>                                            | 351                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen        |
| <b>Produkt</b>                                                  | 3220                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Seniorenberatung                              |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Amt für Soziales |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Verantwortliche Person</b><br>Erich Renner |
| <b>Klassifizierung</b>                                          | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                        | Sozialgesetzbuch Elftes Buch und Hessisches Ausführungsgesetz hierzu; Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | <p>Altenhilfeplanung, Altenhilfefachberatung: Begleitung und Unterstützung bei der Umsetzung von Projekten für die Bereiche der stationären, teilstationären und ambulanten Altenpflege und der offenen Altenhilfe; fachliche Stellungnahmen zu Gesetzentwürfen, Ausführungsbestimmungen, Rahmenrichtlinien usw.; Bauberatung; Öffentlichkeits-Bildungsarbeit; regionale Fortbildung für Mitarbeiter/-innen; Qualitätssicherung; regelmäßige Herausgabe von Informationsbroschüren.</p> <p>Vernetzungs-, Koordinationsarbeit: u. a. Organisation und Leitung fachbezogener und interdisziplinärer Arbeitskreise auf Kreis- und kommunaler Ebene; Teilnahme bzw. Mitwirkung in fachspezifischen und/oder altenhilfepolitischen Arbeitskreisen / Gremien auf Kreis- und Landesebene.</p> <p>Querschnittsaufgaben innerhalb der Kreisverwaltung: Fachbezogene Stellungnahmen zu Altenhilfe-Bauprojekten für das Kreisbauamt; Stellungnahmen zu Anträgen auf Abschluss oder Änderung von Versorgungsverträgen für SGB-XI-Einrichtungen für das Amt für Soziales und die Verbände der Pflegekassen; Mitwirkung an kreisinternen Arbeitsgruppen; Stellungnahmen zu Anträgen politischer Fraktionen und Kreissenorenbeirat.</p> |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                               | <p>Extern: Referat Altenhilfe des Hessischen Sozialministeriums, Kommunen des Kreises Bergstraße, Pflegedienste, Einrichtungen der Altenpflege/-hilfe</p> <p>Intern: Ausländerbeauftragte; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                | <p>Extern: Ältere Bürger des Kreises Bergstraße, Träger und Einrichtungen der Altenpflege/-hilfe, Dienste in der Altenpflege/-hilfe</p> <p>Intern: Politische Entscheidungsträger, Bauen und Umwelt</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 3220 Seniorenberatung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        | -34.157,58               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -68.200                | -8.970                 | -21.290,80               |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        | -2.334,10                |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-68.200</b>         | <b>-8.970</b>          | <b>-57.782,48</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 161.400                | 150.300                | 148.157,45               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 5.800                  | 6.000                  | 5.161,56                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 69.245                 | 37.150                 | 22.519,09                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        | 1.400                  | 6.767,48                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 216.990                | 217.000                | 190.931,95               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>453.435</b>         | <b>411.850</b>         | <b>373.537,53</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>385.235</b>         | <b>402.880</b>         | <b>315.755,05</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>385.235</b>         | <b>402.880</b>         | <b>315.755,05</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>385.235</b>         | <b>402.880</b>         | <b>315.755,05</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 81.072                 | 82.129                 | 63.829,54                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>81.072</b>          | <b>82.129</b>          | <b>63.829,54</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>466.307</b>         | <b>485.009</b>         | <b>379.584,59</b>        |

|                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 3220 Seniorenberatung</i></b> |
|------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen der Pflegekasse und des Verbandes der Pflegekassen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt ist der Sachaufwand der Seniorenberatung und des Pflegestützpunktes. Der Mehrbedarf ergibt sich durch den Ausbau des Pflegestützpunktes.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Deckung des Defizies der Altenpflegeschule mit 37,4 T€ sowie die Zuweisung für die ganzheitliche Seniorenberatung mit 150 T€ und für die Gerontopsychiatrische Beratungsstelle mit 25,6 T€.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Zuschüsse und die Transferaufwendungen der Produkte 3010, 3020, 3030, 3040, 3050, 3060, 3080, 3101, 3130 und 3220 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Auf die entsprechende Budgetrichtlinie wird verwiesen. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten können in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 3220 Seniorenberatung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        | 483,62                   |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        | <b>483,62</b>            |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -4.409,27                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-4.409,27</b>         |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-3.925,65</b>         |           |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 04 - Gesundheit und Sport

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014   | Ansatz<br>2013   | Ergebnis<br>2012    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                  |                  | -630,00             |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -150.000         | -150.000         | -149.001,65         |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                  |                  |                     |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                  |                  |                     |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                  |                  |                     |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                  |                  |                     |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -10.000          | -10.000          | -6.465,00           |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                  |                  |                     |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -3.600           | -3.600           |                     |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-163.600</b>  | <b>-163.600</b>  | <b>-156.096,65</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 2.039.200        | 1.983.400        | 1.804.011,31        |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 153.600          | 107.200          | 90.303,73           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 67.600           | 59.100           | 48.287,08           |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 20.500           | 21.300           | 20.544,85           |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 283.722          | 270.314          | 255.154,60          |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                  |                  |                     |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                  |                  |                     |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                  |                  |                     |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.564.622</b> | <b>2.441.314</b> | <b>2.218.301,57</b> |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>2.401.022</b> | <b>2.277.714</b> | <b>2.062.204,92</b> |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                  |                  |                     |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                  |                  |                     |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                  |                  |                     |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>2.401.022</b> | <b>2.277.714</b> | <b>2.062.204,92</b> |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                  |                  | -336,41             |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                  | 5.500            | 253,28              |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                  | <b>5.500</b>     | <b>-83,13</b>       |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>2.401.022</b> | <b>2.283.214</b> | <b>2.062.121,79</b> |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               | -700.000         | -700.000         | -716.029,88         |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 614.526          | 646.133          | 507.552,27          |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-85.474</b>   | <b>-53.867</b>   | <b>-208.477,61</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.315.548</b> | <b>2.229.347</b> | <b>1.853.644,18</b> |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt THH 04 - Gesundheit und Sport**

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen     |                        |                        |                          |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV     |                        |                        |                          |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens      |                        |                        |                          |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>               |                        |                        |                          |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         |                        |                        |                          |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                     |                        |                        |                          |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV         | -10.000                | -10.000                | -3.744,75                |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                        |                        |                        |                          |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>               | <b>-10.000</b>         | <b>-10.000</b>         | <b>-3.744,75</b>         |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./ 09)</b> | <b>-10.000</b>         | <b>-10.000</b>         | <b>-3.744,75</b>         |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention

|                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                           | 07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Gesundheitsdienste                                    |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                            | 414                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Maßnahmen der Gesundheitspflege                       |
| <b>Produkt</b>                                                                                  | 4011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Gesundheitshilfen und Prävention                      |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Verantwortliche Person</b><br>Dr. Wolfgang Gabriel |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                          | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                       |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                        | Sozialgesetzbuch; Hessisches Schulgesetz; Verordnung zum Schulgesetz; Bundesimmissionschutzgesetz; Vereinbarung zwischen Landesärztekammer Hessen und Hessischem Landkreistag; Heilpraktikergesetz; Betreuungsgesetz; Vormundschaftsgesetz; Hessisches Freiheitsentziehungsgesetz; Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                       |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                      | Amtsärztliche, medizinische und sozialmedizinische Begutachtung; Beratung psychisch Kranker und ihrer Angehörigen; Krisenintervention; aufsuchende Hilfe und Betreuung für gefährdete Personen vor Ort; Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz; Beratung von Personen mit (drohenden) Behinderungen; Entwicklungsdiagnostik bei Kleinkindern; Schulärztliche Untersuchung; Teilnahme an Helferkonferenzen; Sportärztliche Untersuchung; Sonderimpfaktionen; Reisemedizinischer und allgemeiner Impfberatungsdienst; Präventionsprojekte; Mitwirkung Bauleitplanung; Gesundheitsberichterstattung; Öffentlichkeits- und Projektarbeit; Heilpraktikerüberprüfung; amtsärztliche Leichenschau; Aufsicht Medizinalpersonen. |                                                       |
| <b>Beteiligte</b>                                                                               | Extern: Fachgutachter, Labore, Hessisches Landesprüfungs- und Untersuchungsamt, Ordnungsämter<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                       |
| <b>Empfänger</b>                                                                                | Extern: Kreisbevölkerung, Behörden, Institutionen, kreisangehörige Kommunen, Staatliches Schulamt, Antragssteller, Gerichte<br>Intern: Auftraggeber (Amt für Soziales, Jugendamt, Ausländer- und Migrationsamt, Bauen und Umwelt, Dezernat Gefahrenabwehr, Erziehungsberatungsstellen), Eigenbetrieb Neue Wege                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                       |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        | -630,00                  |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -100.000               | -100.000               | -104.688,95              |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -10.000                | -10.000                | -6.465,00                |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -3.600                 | -3.600                 |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-113.600</b>        | <b>-113.600</b>        | <b>-111.783,95</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.463.600              | 1.506.800              | 1.390.827,62             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 126.600                | 76.500                 | 65.123,29                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 44.800                 | 38.300                 | 33.832,53                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 2.300                  | 3.100                  | 3.070,81                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 179.722                | 169.314                | 166.972,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.817.022</b>       | <b>1.794.014</b>       | <b>1.659.826,25</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.703.422</b>       | <b>1.680.414</b>       | <b>1.548.042,30</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.703.422</b>       | <b>1.680.414</b>       | <b>1.548.042,30</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -336,41                  |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        | 5.500                  | 24,80                    |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        | <b>5.500</b>           | <b>-311,61</b>           |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.703.422</b>       | <b>1.685.914</b>       | <b>1.547.730,69</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -700.000               | -700.000               | -699.189,88              |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 455.782                | 485.221                | 385.693,41               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-244.218</b>        | <b>-214.779</b>        | <b>-313.496,47</b>       |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.459.204</b>       | <b>1.471.135</b>       | <b>1.234.234,22</b>      |

|                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Gebühren für amtsärztliche Zeugnisse, gerichtsärztliche Gutachten, Heilpraktikerprüfungen und andere Leistungen des Gesundheitsamtes.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt sind die Landeszuweisungen für Sportmedizin und Sprachstandserfassung.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind Erträge aus sportärztlichen Untersuchungen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals. Siehe auch Produkt 4020.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget des Kreisgesundheitsamtes. Der Mehrbedarf entsteht für Öffentlichkeitsarbeit sowie für Fort- und Weiterbildung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für geringwertige Wirtschaftsgüter.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an die psychosozialen Kontakt- und Beratungsstellen. Der Mehrbedarf entsteht durch eine Anpassung auf der Basis der Tarifierhöhung und einer Nachzahlung für die Jahre 2008/2009.

**zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung zur Ermittlung der Schulumlage. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1300 und 1311 sowie 4011 und 4020 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Auszahlungen bei dem Sachkonto 0358000 (Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche) können zu Lasten des Ansatzes bei dem Sachkonto 7128000 (Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche) geleistet werden.

Die Ansätze der Aufwendungen der Kontengruppe 71 (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzzuweisungen) im Produkt 4011 sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge aus Spenden können für Mehraufwendungen des Budgets verwendet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -6.000         | -6.000         | -642,35          |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-642,35</b>   |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-642,35</b>   |    |

**Investitionen Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention**

| Nr. Bezeichnung                                       | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV021 Gesundheitsprävention; U.- und Laborgeräte | -5.000         | -5.000         | 0                                         | -20.000            | -5.000             | -5.000             |                                            |
| 2013INV010 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)       | -1.000         | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV010 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)       | 0              | -1.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 4020 Gesundheitsschutz

|                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                         |                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                           | 07                                                                                                                                                                                                      | Gesundheitsdienste                                    |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                            | 414                                                                                                                                                                                                     | Maßnahmen der Gesundheitspflege                       |
| <b>Produkt</b>                                                                                  | 4020                                                                                                                                                                                                    | Gesundheitsschutz                                     |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz |                                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person</b><br>Dr. Wolfgang Gabriel |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                          | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                           |                                                       |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                        | Infektionsschutzgesetz; Trinkwasserverordnung 2001; Bundesimmissionsschutzgesetz                                                                                                                        |                                                       |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                      | Durchführung Infektionsschutzgesetz; Überwachung von Infektionskrankheiten und Seuchenabwehr; hygienische und umwelthygienische Begutachtung.                                                           |                                                       |
| <b>Beteiligte</b>                                                                               | Extern: Ordnungsämter, Fachgutachter, Hessisches Landesprüfungs- und Untersuchungsamt, Labore<br>Intern:                                                                                                |                                                       |
| <b>Empfänger</b>                                                                                | Extern: Auftraggeber, Kreisbevölkerung, Institutionen, Behörden, kreisangehörige Kommunen, Gerichte, Ärzte, Betreiber von Einrichtungen<br>Intern: Amt für Soziales, Jugendamt, Dezernat Gefahrenabwehr |                                                       |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 4020 Gesundheitsschutz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -50.000                | -50.000                | -44.312,70               |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-50.000</b>         | <b>-50.000</b>         | <b>-44.312,70</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 532.500                | 432.500                | 373.932,61               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 20.300                 | 20.300                 | 17.267,80                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 20.200                 | 15.200                 | 13.779,23                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 3.200                  | 3.200                  | 2.633,91                 |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>576.200</b>         | <b>471.200</b>         | <b>407.613,55</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>526.200</b>         | <b>421.200</b>         | <b>363.300,85</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>526.200</b>         | <b>421.200</b>         | <b>363.300,85</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 228,48                   |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>228,48</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>526.200</b>         | <b>421.200</b>         | <b>363.529,33</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        | -16.840,00               |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 131.008                | 132.478                | 95.332,88                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>131.008</b>         | <b>132.478</b>         | <b>78.492,88</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>657.208</b>         | <b>553.678</b>         | <b>442.022,21</b>        |

|                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 4020 Gesundheitsschutz</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge für die Besichtigungen und Belehrungen von Einrichtungen sowie von Veranstaltungen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der Mehrbedarf entsteht maßgeblich durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals (siehe Produkt 4011), die Schaffung einer Stelle "Umweltingenieur/in", die Schaffung einer Stelle "Gesundheitsaufseher/in" und die Wiederbesetzung einer Stelle "Gesundheitsaufseher/in" im Bereich Infektions- und Umwelthygiene.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget des Kreisgesundheitsamtes. Der Mehrbedarf entsteht für Dienstreisen im Zusammenhang mit dem zusätzlichen Personalbedarf.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1300 und 1311 sowie 4011 und 4020 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 4020 Gesundheitsschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                          | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen        |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV        |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens         |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                 |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                            |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                        |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV            | -4.000         | -4.000         | -102,40          |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                           |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                 | <b>-4.000</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-102,40</b>   |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./i. 28)</b> | <b>-4.000</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-102,40</b>   |    |

**Investitionen Produkt 4020 Gesundheitsschutz**

| Nr. Bezeichnung                                   | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV101 Gesundheitsschutz; U.- und Laborgeräte | -2.000         | -2.000         | 0                                         | -2.000             | -2.000             | 0                  |                                            |
| 2013INV011 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)   | -2.000         | 0              | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2014INV011 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)   | 0              | -2.000         | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 4040 Sportförderung

|                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                                 | 08                                                                                                                                                                                                                                                             | Sportförderung                                  |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                                  | 421                                                                                                                                                                                                                                                            | Förderung des Sports                            |
| <b>Produkt</b>                                                                                        | 4040                                                                                                                                                                                                                                                           | Sportförderung                                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kulur |                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Verantwortliche Person</b><br>Thomas Wieland |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                                | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                               |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                              | Vereinsförderrichtlinien des Kreises; Förderung „Tag des Sports“; Sonderprogramm „Investitionszuschüsse für vereinseigene Sportanlagen“; Sonderprogramm „Sportübungsleiter“                                                                                    |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                            | Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten von vereinseigenen Turn- und Sport- hallen; Zuschuss für die Ausrichtung des „Tag des Sports“; Investitionszuschüsse für vereins- eigene Sportanlagen; Zuschüsse für die Ausbildung von Sportübungsleitern. |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                                                     | Extern: Sportkreis Bergstraße, Hessisches Ministerium des Innern und für Sport, Hessische Staatskanzlei<br>Intern: Fachabteilungen                                                                                                                             |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                                                      | Extern: Kreisbevölkerung, kreisangehörige Vereine, kreisangehörige Kommunen, Kreis- verbände<br>Intern:                                                                                                                                                        |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 4040 Sportförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 43.100                 | 44.100                 | 39.251,08                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 6.700                  | 10.400                 | 7.912,64                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.600                  | 5.600                  | 675,32                   |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 15.000                 | 15.000                 | 14.840,13                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 104.000                | 101.000                | 88.182,60                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>171.400</b>         | <b>176.100</b>         | <b>150.861,77</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>171.400</b>         | <b>176.100</b>         | <b>150.861,77</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>171.400</b>         | <b>176.100</b>         | <b>150.861,77</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>171.400</b>         | <b>176.100</b>         | <b>150.861,77</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 27.736                 | 28.434                 | 26.525,98                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>27.736</b>          | <b>28.434</b>          | <b>26.525,98</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>199.136</b>         | <b>204.534</b>         | <b>177.387,75</b>        |

|                                                                |
|----------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 4040 Sportförderung</i></b> |
|----------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets des Bürgerservice im Zusammenhang mit der Sportförderung.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus aktivierten Investitionszuschüssen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an den Sportkreis für den Tag des Sports mit 8000 € und für die Sanierung vereinseigener Sportanlagen sowie für die Aus- und Weiterbildung von Übungsleitern mit 96.000 €.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Kontengruppe 71) sind gegenseitig deckungsfähig.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen können zu Lasten des Ansatzes für Zuweisungen und Zuschüsse geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 4040 Sportförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -3.000,00                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-3.000,00</b>         |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-3.000,00</b>         |           |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 05 - Gestaltung der Umwelt

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -21.300           | -1.700            | -35.122,00           |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -2.033.500        | -2.027.100        | -2.194.077,86        |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -30.000           | -42.750           | -44.639,55           |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                   |                   |                      |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                   |                   |                      |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                   |                   |                      |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -2.719.300        | -2.745.800        | -2.794.473,80        |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -595.000          | -525.000          | -590.061,48          |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -10.200           | -10.205           | -6.301,39            |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-5.409.300</b> | <b>-5.352.555</b> | <b>-5.664.676,08</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 4.933.700         | 4.648.500         | 4.393.806,56         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 675.800           | 681.000           | 604.228,93           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.035.657         | 2.922.043         | 2.733.857,35         |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 1.366.100         | 1.354.500         | 1.369.074,77         |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.426.200         | 1.420.010         | 1.532.628,52         |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 494.100           | 466.000           | 457.534,70           |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                   | 3.000             |                      |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                   |                   |                      |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>11.931.557</b> | <b>11.495.053</b> | <b>11.091.130,83</b> |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>6.522.257</b>  | <b>6.142.498</b>  | <b>5.426.454,75</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                   |                   |                      |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                   |                   |                      |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                   |                   |                      |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>6.522.257</b>  | <b>6.142.498</b>  | <b>5.426.454,75</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                   |                   | -84.885,15           |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                   | 2.805.000         | 338.850,95           |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                   | <b>2.805.000</b>  | <b>253.965,80</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>6.522.257</b>  | <b>8.947.498</b>  | <b>5.680.420,55</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                   |                   |                      |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 1.881.228         | 1.980.205         | 1.655.228,98         |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>1.881.228</b>  | <b>1.980.205</b>  | <b>1.655.228,98</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>8.403.485</b>  | <b>10.927.703</b> | <b>7.335.649,53</b>  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt THH 05 - Gestaltung der Umwelt

| Nr.       | Bezeichnung                                                                       | Ansatz<br>2014    | Ansatz<br>2013    | Ergebnis<br>2012     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen     | 520.000           | 1.346.600         | 370.100,00           |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV     |                   |                   | 462,00               |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens      |                   | 700.000           |                      |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>               | <b>520.000</b>    | <b>2.046.600</b>  | <b>370.562,00</b>    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | -65.000           | -65.000           | -1.043,25            |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                     | -3.320.000        | -2.680.000        | -1.633.808,47        |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV         | -836.200          | -85.800           | -32.833,30           |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                        |                   | -700.000          | -25.000,00           |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>               | <b>-4.221.200</b> | <b>-3.530.800</b> | <b>-1.692.685,02</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./ 09)</b> | <b>-3.701.200</b> | <b>-1.484.200</b> | <b>-1.322.123,02</b> |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit

|                       |      |                                                     |
|-----------------------|------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 09   | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| <b>Produktgruppe</b>  | 511  | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |
| <b>Produkt</b>        | 5010 | Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit      |

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz

**Verantwortliche Person**

Corinna Schierz

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Klassifizierung</b>     | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Raumordnungsgesetz; Hessisches Landesplanungsgesetz; Staatsvertrag der Länder Baden-Württemberg, Hessen und Rheinland-Pfalz über die Zusammenarbeit bei der Raumordnung und Weiterentwicklung im Rhein-Neckar-Gebiet (01.01.2006); Vereinbarungen auf regionaler Ebene                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b> | Alle Aufgabenfelder im Bereich der übergeordneten und überörtlichen Planung, die den Kreis Bergstraße als Teil des Verbandes Region Rhein-Neckar und der Planungsregion Südhessen in der regionalen Entwicklung berühren. Bewertung von regionalen Planungskonzepten, Fachplanungen und kommunaler Bauleitplanung. Das Produkt „Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit“ umfasst darüber hinaus alle Maßnahmen im Bereich Wirtschaft, Wissenschaft und Lebensqualität, die der Entwicklung des Kreises Bergstraße innerhalb der Metropolregionen Rhein-Main und Rhein-Neckar förderlich sind. |
| <b>Beteiligte</b>          | Extern: Eigenbetriebe und Beteiligungsunternehmen, Kommunen, Verbände<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Empfänger</b>           | Extern: Planungsträger, Regierungspräsidium Darmstadt, Verband Region Rhein-Neckar<br>Intern: Kreisgremien, Verwaltungsführung, Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        | -33.700,00               |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        | <b>-33.700,00</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 72.500                 | 100.600                | 85.144,74                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 5.500                  | 5.800                  | 4.923,81                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 23.000                 | 49.160                 | 32.311,84                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 244.000                | 214.000                | 213.833,34               |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>345.000</b>         | <b>369.560</b>         | <b>336.213,73</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>345.000</b>         | <b>369.560</b>         | <b>302.513,73</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>345.000</b>         | <b>369.560</b>         | <b>302.513,73</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>345.000</b>         | <b>369.560</b>         | <b>302.513,73</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 44.022                 | 48.510                 | 29.231,72                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>44.022</b>          | <b>48.510</b>          | <b>29.231,72</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>389.022</b>         | <b>418.070</b>         | <b>331.745,45</b>        |

## ***Teilergebnishaushalt Produkt 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit***

### **Erläuterungen**

#### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung. Siehe auch Produkte 1020, 1030 und 1040.

#### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

#### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets des Bürgerservice.

#### **zu Nr. 16:**

Veranschlagt ist die Umlage für den Verband Region Rhein-Neckar. Berücksichtigt ist eine weitere Erhöhung der Umlage, da keine Rücklage mehr zur Finanzierung des Verbandes zur Verfügung steht.

#### **zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

#### **Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1010, 1020, 1030, 1040, 1210, 4040 und 5010 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 5020 Dorf- und Regionalentwicklung

|                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                         | 09                                                                                                                                                                                                                                                     | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                          | 511                                                                                                                                                                                                                                                    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |
| <b>Produkt</b>                                                                                | 5020                                                                                                                                                                                                                                                   | Dorf- und Regionalentwicklung                       |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz |                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Verantwortliche Person</b><br>Ernst Seeger       |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                        | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                      | Programme, Richtlinien und Dienstanweisungen von EU, Bund und Land zur Förderung der ländlichen Entwicklung; Vertrag Hessisches Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung und der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen            |                                                     |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                    | Dorfentwicklung, Regionalentwicklung, Ländlicher Tourismus: Beratung, Entscheidungen zur Förderung kommunaler und privater Maßnahmen sowie Abwicklung des Bewilligungsverfahrens als Bewilligungsstelle, u. a. Bewilligungs- und Auszahlungsbescheide. |                                                     |
| <b>Beteiligte</b>                                                                             | Extern: Antragsteller; Planer; Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen; Hessisches Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung<br>Intern: Denkmalschutz; Bauen und Umwelt                                                              |                                                     |
| <b>Empfänger</b>                                                                              | Extern: Antragsteller, Bevölkerung, kreisangehörige Kommunen, sonstige Institutionen<br>Intern:                                                                                                                                                        |                                                     |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5020 Dorf- und Regionalentwicklung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -360.700               | -360.000               | -360.702,19              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-360.700</b>        | <b>-360.000</b>        | <b>-360.702,19</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 229.100                | 233.000                | 196.241,15               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 26.600                 | 28.000                 | 23.673,01                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 7.000                  | 6.216                  | 1.159,25                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>262.700</b>         | <b>267.216</b>         | <b>221.073,41</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-98.000</b>         | <b>-92.784</b>         | <b>-139.628,78</b>       |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-98.000</b>         | <b>-92.784</b>         | <b>-139.628,78</b>       |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-98.000</b>         | <b>-92.784</b>         | <b>-139.628,78</b>       |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 56.796                 | 67.386                 | 63.175,37                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>56.796</b>          | <b>67.386</b>          | <b>63.175,37</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>-41.204</b>         | <b>-25.398</b>         | <b>-76.453,41</b>        |

|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5020 Dorf- und Regionalentwicklung</i></b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Raumentwicklung, Landwirtschaft und Denkmalschutz.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5020, 5070 und 5130 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5030 Bauleitplanung          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |              |                |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|----------------|
| Produktbereich                                           | 09                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |              |                |
| Produktgruppe                                            | 511                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |              |                |
| Produkt                                                  | 5030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bauleitplanung                                      |              |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Bauen und Umwelt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Verantwortliche Person<br>Anja Schneider            |              |                |
| Klassifizierung                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |              |                |
| Auftragsgrundlage                                        | Europarechtsanpassungsgesetz Bau; Baugesetzbuch; Baunutzungsverordnung; Hessische Bauordnung                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     |              |                |
| Produktbeschreibung                                      | Beratung der Kommunen zu Planverfahren. Leistungen: Stellungnahmen zu Bauleitplanentwürfen und zu Fachplanungen sowie Bündelung (Zusammenfassung) der von den hausinternen Fachstellen abgegebenen Bewertungen als Träger öffentlicher Belange. Beratung der Kommunen und Planungsstellen zu städtebau- und städtebaurechtlichen Planungen; Moderation. |                                                     |              |                |
| Beteiligte                                               | Extern: Eigenbetriebe und Beteiligungsunternehmen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |              |                |
| Empfänger                                                | Extern: Kommunen, Projektbeauftragte und sonstige Fachplanungsstellen, Kreisgremien<br>Intern: Raumentwicklung, Landwirtschaft und Denkmalschutz; Finanz- und Rechnungswesen                                                                                                                                                                            |                                                     |              |                |
| Vereinbarte Ziele                                        | Optimierung der Planungsprozesse: Einsatz moderner Medien (z. B. Austausch von Fachdaten und geographischen Daten)                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |              |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ist Vorvorjahr                                      | Plan Vorjahr | Plan lfd. Jahr |
| Fristgerecht abgegebene Stellungnahmen                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 71 %                                                | 85 %         | 80 %           |
| Kennzahl (absolut):                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 78 / 110                                            | 68 / 80      | 80 / 100       |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5030 Bauleitplanung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 168.200                | 143.300                | 147.288,15               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 21.300                 | 22.000                 | 18.609,69                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.880                  | 3.880                  | 1.121,42                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>193.380</b>         | <b>169.180</b>         | <b>167.019,26</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>193.380</b>         | <b>169.180</b>         | <b>167.019,26</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>193.380</b>         | <b>169.180</b>         | <b>167.019,26</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>193.380</b>         | <b>169.180</b>         | <b>167.019,26</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 65.529                 | 63.561                 | 61.080,75                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>65.529</b>          | <b>63.561</b>          | <b>61.080,75</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>258.909</b>         | <b>232.741</b>         | <b>228.100,01</b>        |

|                                                                |
|----------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5030 Bauleitplanung</i></b> |
|----------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der maßgebliche Mehrbedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht, Bauleitplanung und des Umweltamtes.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5030, 5040, 5051 und 5080 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 09                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |                                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 511                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |                                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5040                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Geoinformationssystem (GIS)                         |                                |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>Bauen und Umwelt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Verantwortliche Person<br>Marc Colin                |                                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                     |                                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Beschluss des Kreisausschusses                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |                                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Aufbau und Betrieb des Graphischen Informationssystems mit „Bürger GIS“ und „Intranet-GIS“ Kreis Bergstraße. Leistungen: Pflege und Bereitstellung von raumbezogenen Daten, wie z. B automatisiertes Liegenschaftskataster, Umweltpläne, Bebauungsplankataster mit Darstellung der Flächennutzungspläne und der Bebauungspläne der Kommunen etc.; Datenbeschaffung und Datenpflege und Systemadministration. |                                                     |                                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Wirtschaftsförderung, Regierungspräsidium Darmstadt, Fachstellen, Eigenbetriebe und Beteiligungsunternehmen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                                                                                                                                                                                                                                |                                                     |                                |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Extern: Bevölkerung, Kommunen, Planungs- und Ingenieurbüros<br>Intern: Alle Fachabteilungen, Kreisgremien                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |                                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Dienstleistungen Bürger-GIS im Internet sowie GeoOffice Intranet-GIS für Mitarbeiter/-innen: Ständige Updates und Aktualisierung, Erweiterung des Angebotes durch neue Projekte und aktuelle graphische Informationen zum Kreis Bergstraße, Schulung und Fortbildung der Mitarbeiter, hohe online-Verfügbarkeit, Ausfallzeiten minimieren durch Projektmanagement.                                           |                                                     |                                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Plan Vorjahr                                        | Plan lfd. Jahr                 |
| 1. Anzahl Projekt- und Kartenabrufe sowie Downloads Bürger-GIS und Intranet-GIS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 810.656                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 750.000                                             | 800.000                        |
| 2. Online-Verfügbarkeit Bürger-GIS an 365 Tagen (8.760 Stunden) sowie Intranet-GIS an 235 Arbeitstagen (2.350 Stunden)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 98,1 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 98 %                                                | 98 %                           |
| Kennzahl (absolut): Stunden Online-Verfügbarkeit Plan / Soll                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.589 / 8.760<br>2.307 / 2.350                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.585 / 8.760<br>2.303 / 2.350                      | 8.585 / 8.760<br>2.303 / 2.350 |
| Sonstige Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                                |
| Im GIS enthaltene Daten: Geo- und Naturpark (Standorte, Wanderparkplätze, Jugendzeltplätze); öffentliche Einrichtungen (Kindergärten, Apotheken, Rettungswachen, Krankenhäuser, Schulen); Solarenergiestandorte; Naturschutz (Naturschutz-, Vogelschutz- und FFH-Gebiete, Landschaftsschutzgebiete); Grundwasser (Bemessungsgrundwasserstände Ried, Wassergewinnungsanlagen); Hochwasser (Hochwasserschutzkarte; Wasserschutzgebiete); Bebauungspläne; Flächennutzungspläne; Geobasisdaten des Hessischen Landesamtes für Bodenmanagement und Geoinformation (Atkis-Karten, topographische Karten) und touristische Themenkarten (Nibelungensteig, Hessische Milch-Käse-Straße). Die Daten über die Kampfmittel sowie den Regionalplan Südhessen sind nur über einen passwortgeschützten Zugang zu erreichen. Projekte in 2012 umgesetzt: Erneuerbare Energien: Windenergievorrangflächen (Standorte) mit Windpotenzialkarte und 3D-Visualisierung. Aufnahme von Daten kreisübergreifend (z. B. für touristische Themen) und Ausbau um öffentlich-soziale Einrichtungen / Erweiterung Sozial-Atlas um die Kategorien Integration sowie Kinder- und Jugendhilfe. Planung: Darstellung der Schulbezirke im GIS (aktuell in der Testphase), Anbindung an wgs21 – Wasserschutz. Ergebnisse des Rechners für Erneuerbare Energien (ERNEUERBAR KOMM) im GIS darstellen. Schnittstelle mit Baugenehmigungsverfahren (OTS) einrichten. Darstellung der Jagdbezirke im GIS. Trinkwasseranalyse der Gemeinden im Kreis. Darstellung der Draisinenbahn Überwald (Strecke mit Haltepunkten, Tunneln und Viadukten). Sichtbarkeitsanalyse zu Windkraftanlagen. Planung: Erweiterung des Datenbestandes in den Bereichen Wasser, Kultur, Denkmäler, Geopark. Austausch des kompletten Datenbestands (Geobasisdaten, Luftbilder, Geländemodelle) auf das Jahr 2013. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           |                        |                        |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 68.700                 | 59.700                 | 62.710,12                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 119.200                | 116.200                | 78.251,96                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 11.000                 | 2.500                  | 10.992,63                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>198.900</b>         | <b>178.400</b>         | <b>151.954,71</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>198.900</b>         | <b>178.400</b>         | <b>151.954,71</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>198.900</b>         | <b>178.400</b>         | <b>151.954,71</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>198.900</b>         | <b>178.400</b>         | <b>151.954,71</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 33.494                 | 33.575                 | 26.016,33                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>33.494</b>          | <b>33.575</b>          | <b>26.016,33</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>232.394</b>         | <b>211.975</b>         | <b>177.971,04</b>        |

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht, Bauleitplanung und des Umweltamtes. Der zusätzliche Bedarf entsteht für Wartungskosten des Geoinformationssystems.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für das immaterielle Vermögen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5030, 5040, 5051 und 5080 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012 | VE |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                |                |                  |    |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                |                |                  |    |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                |                |                  |    |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                |                |                  |    |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                |                |                  |    |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                |                |                  |    |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           | -7.500         | -7.500         | -7.440,48        |    |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                |                |                  |    |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                | <b>-7.500</b>  | <b>-7.500</b>  | <b>-7.440,48</b> |    |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>-7.500</b>  | <b>-7.500</b>  | <b>-7.440,48</b> |    |

**Investitionen Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)**

| Nr. Bezeichnung         | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächtig<br>ungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2009INV013 GIS Lizenzen | -7.500         | -7.500         | 0                                         | -7.500             | -7.500             | 0                  |                                            |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung

|                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                  |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                           | 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bauen und Wohnen                                 |                |
| Produktgruppe                                                                            | 521                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bau- und Grundstücksordnung                      |                |
| Produkt                                                                                  | 5051                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Verantwortliche Person                           |                |
| Bauen und Umwelt                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ute Schneider                                    |                |
| Klassifizierung                                                                          | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                  |                |
| Auftragsgrundlage                                                                        | Baugesetzbuch; Baunutzungsverordnung; Hessische Bauordnung; Wohnungseigentums-gesetz; Verwaltungsgerichtsordnung; Verwaltungsvollstreckungsgesetz; Verwaltungs-verfahrensgesetz; Gesetz über Ordnungswidrigkeiten; DIN-Normen; Sonderbauvorschriften; Technische Baubestimmungen; Erlasse; Wohnraumförderungsgesetz; Wohnflächenver-ordnung; Förderrichtlinien; II. Wohnungsbaugesetz                                                                   |                                                  |                |
| Produktbeschreibung                                                                      | Durchführung von Baugenehmigungsverfahren; Überwachung der Genehmigungsfreistellungs-verfahren; Bauberatung; Erlass von bau- und ordnungsrechtlichen Verfügungen zur Durch-setzung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften; Durchführung von Widerspruchs- und Ordnungswidrigkeitsverfahren; Beratung über die Förderung von selbstgenutztem Wohn-eigentum und Förderung des sozialen Wohnbaus; Landeswohnbauförderung und deren Kontingentüberwachung. |                                                  |                |
| Beteiligte                                                                               | Extern: Antragsteller; Planer; kreisangehörige Kommunen; Fachstellen; Statiker / Prüffinge-nieure; Kreisbevölkerung; Regierungspräsidium Darmstadt; Landestreuhandstelle Hessen<br>Intern: Wasser- und Naturschutz; Raumentwicklung, Landwirtschaft und Denkmalschutz; Kommunalaufsicht; Rechtsamt                                                                                                                                                      |                                                  |                |
| Empfänger                                                                                | Extern: Kreisbevölkerung; Antragsteller; Investoren; Hessisches Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung; Regierungspräsidium Darmstadt; kreisangehörige Kommunen<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                        | Kurze Bearbeitungsdauer für Genehmigungsverfahren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                  |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                  | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Plan Vorjahr                                     | Plan lfd. Jahr |
| Durchschnittliche Bearbeitungszeit von Antragseingang bis zur Genehmigung (Kalendertage) | 69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | max. 60                                          | max. 60        |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -1.915.000             | -1.915.000             | -2.076.283,25            |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -25.000                |                        | -25.833,10               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-1.940.000</b>      | <b>-1.915.000</b>      | <b>-2.102.116,35</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 1.817.900              | 1.636.700              | 1.574.477,55             |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 36.600                 | 38.000                 | 32.663,99                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 117.650                | 139.650                | 58.847,23                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 25.000                 | 50.000                 | 19.774,94                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.997.150</b>       | <b>1.864.350</b>       | <b>1.685.763,71</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>57.150</b>          | <b>-50.650</b>         | <b>-416.352,64</b>       |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>57.150</b>          | <b>-50.650</b>         | <b>-416.352,64</b>       |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        | 25.000                 |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        | <b>25.000</b>          |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>57.150</b>          | <b>-25.650</b>         | <b>-416.352,64</b>       |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 493.703                | 486.325                | 464.602,40               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>493.703</b>         | <b>486.325</b>         | <b>464.602,40</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>550.853</b>         | <b>460.675</b>         | <b>48.249,76</b>         |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Gebührenerträge der Bauaufsicht und die Erträge aus Buß- und Zwangsgeldern auf der Basis des Ergebnisses 2012 und des Haushaltsvollzuges 2013.

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Kostenerstattung für Ersatzvornahmen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besodungserhöhungen. Der maßgebliche Mehrbedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals, die Besetzung mehrerer vakanter Stellen und die Schaffung einer neuen Stelle.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht. Der Bedarf für Ersatzvornahmen wird gegenüber dem Vorjahr geringer eingeschätzt.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus wertberichtigten Forderungen. Nach der Wertberichtigung von Altforderungen kann der Ansatz gesenkt werden.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5030, 5040, 5051 und 5080 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        | -4.141,65                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        | <b>-4.141,65</b>         |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> |                        |                        | <b>-4.141,65</b>         |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5070 Denkmalschutz                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Produktbereich                                                                   | 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bauen und Wohnen          |                 |
| Produktgruppe                                                                    | 523                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Denkmalschutz und -pflege |                 |
| Produkt                                                                          | 5070                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Denkmalschutz             |                 |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Verantwortliche Person    |                 |
| Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Rolf Pfeifer              |                 |
| Klassifizierung                                                                  | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                 |
| Auftragsgrundlage                                                                | Hessisches Denkmalschutzgesetz; Durchführungserlasse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                 |
| Produktbeschreibung                                                              | Beratung; denkmalschutzrechtliche Entscheidungen (Genehmigungen, Zustimmungen bei bauaufsichtlichen Verfahren); Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange (TÖB); Auskünfte und Bescheinigungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                 |
| Beteiligte                                                                       | Extern: Antragsteller, Planer, Ausführende, Landesamt für Denkmalpflege Hessen, Regierungspräsidium Darmstadt, Hessisches Ministerium für Wissenschaft und Kunst<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                 |
| Empfänger                                                                        | Extern: Antragsteller, Bürger/-innen, Städte und Gemeinden, sonstige Institutionen<br>Intern: Bauen und Umwelt; TÖB-Stelle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                 |
| Vereinbarte Ziele                                                                | Erhaltung des Bestandes an erkannten Kulturdenkmälern bzw. wesentlicher Bestandteile von Gesamtanlagen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                 |
| Kennzahl Zielerreichung                                                          | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Plan Vorjahr              | Plan lfd. Jahr  |
| Anteil untergegangener Kulturdenkmäler bzw. wesentlicher Teile von Gesamtanlagen | 0,23 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | max. 1 %                  | max. 1 %        |
| Kennzahl (absolut):                                                              | 10 / 4.350                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | max. 44 / 4.400           | max. 52 / 5.250 |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                      | <p>Entsprechend der Zielvereinbarung, den Anteil der untergegangenen Kulturdenkmäler bzw. wesentlicher Teile von Gesamtanlagen auf max. 1 % zu begrenzen, ändert sich die Kennzahl abhängig vom aktuellen Stand der erkannten Kulturdenkmäler oder Gesamtanlagen.</p> <p>Ziel des Denkmalschutzes ist es, die Kulturdenkmäler als Quellen und Zeugnisse menschlicher Geschichte und Entwicklung nach Maßgabe des Hessischen Denkmalschutzgesetzes zu schützen und zu erhalten sowie darauf hinzuwirken, dass sie in die städtebauliche Entwicklung, Raumordnung und Landschaftspflege einbezogen werden.</p> <p>Eine Beeinflussung der Zahl der Abbrucharträge ist nur bedingt möglich, wohingegen die Steuerung der Zahl der Abbruch-Genehmigungen abhängig ist vom Zustand des Kulturdenkmals und des zumutbaren Aufwands zur Erhaltung.</p> <p>Weiteres Steuerungspotential: Es ist hervorzuheben, dass die Baukultur einen stets höher werdenden Stellenwert erhält, vor allem in Anbetracht immer geringer werdender freier, für Baumaßnahmen nutzbarer Flächen. Besonders sog. Bauen im Bestand, also die Innenentwicklung vor Außenentwicklung, u.a. durch Baulückenfüllung bzw. Erhaltung und Modernisierung von Gebäuden, die den Flächenverbrauch minimiert, ist für die nachhaltige Entwicklung der entscheidende Lösungsweg und betrifft oftmals Gebäude, die denkmalgeschützt sind.</p> |                           |                 |
| Sonstige Erläuterungen                                                           | <p>Strukturdaten Stand Juni 2013:</p> <p>a) ca. 2.750 Einzeldenkmäler</p> <p>b) 100 Gesamtanlagen mit geschätzt ca. 2.500 prägenden Gebäuden, die selbst keine Kulturdenkmäler sind.</p> <p>Für den Bereich der Bergstraße (Städte Bensheim, Heppenheim, Zwingenberg) liegt seit 2004 eine Denkmaltopographie vor. Im östlichen Teil des Kreises (Odenwald und Neckartal) ist die systematische Erfassung der Kulturdenkmäler weitgehend erfolgt, im westlichen Kreisbereich läuft zurzeit die Inventarisierung. Für diese Bereiche existieren nur Arbeitslisten, die ständig nach dem Stand der Erfassung aktualisiert werden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5070 Denkmalschutz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -1.000                 | -1.300                 |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -1.300                 | -1.305                 |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-2.300</b>          | <b>-2.605</b>          |                          |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 293.900                | 302.700                | 302.010,94               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 70.200                 | 73.800                 | 62.596,97                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 7.000                  | 10.350                 | 2.569,81                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 100                    |                        | 445,48                   |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>371.200</b>         | <b>386.850</b>         | <b>367.623,20</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>368.900</b>         | <b>384.245</b>         | <b>367.623,20</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>368.900</b>         | <b>384.245</b>         | <b>367.623,20</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>368.900</b>         | <b>384.245</b>         | <b>367.623,20</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 101.204                | 116.319                | 114.682,62               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>101.204</b>         | <b>116.319</b>         | <b>114.682,62</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>470.104</b>         | <b>500.564</b>         | <b>482.305,82</b>        |

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5070 Denkmalschutz</i></b> |
|---------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Verwaltungsgebühren und Bußgeldern.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der EU-Förderung, Raumentwicklung, Landwirtschaft und Denkmalschutz.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5020, 5070 und 5130 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

Auszahlungen für investive Zuweisungen können zu Lasten der Mittel für Zuweisungen und Zuschüsse (Kontengruppe 71, Nr. 15) geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 5070 Denkmalschutz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        |                        |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -345,48                  |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        | <b>-345,48</b>           |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-345,48</b>           |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 5080 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen

|                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                            |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                   | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Umweltschutz                               |                |
| Produktgruppe                                                                                    | 561                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Umweltschutzmaßnahmen                      |                |
| Produkt                                                                                          | 5080                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Verantwortliche Person                     |                |
| Bauen und Umwelt                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Walter Stiller                             |                |
| Klassifizierung                                                                                  | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                            |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                | Bundes-Immissionsschutzgesetz; Schornsteinfegergesetz; Baugesetzbuch; Hessische Bauordnung; Gaststättengesetz; Kehrordnung und Gebührenordnung; Hessisches Verwaltungskostengesetz; Verwaltungsgerichtsordnung; Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz; Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz; Gesetz über Ordnungswidrigkeiten |                                            |                |
| Produktbeschreibung                                                                              | Immissionsschutzrechtliche Verfahren und Stellungnahmen; Verfahren im Schornsteinfegerwesen (Fachaufsicht); Kehrbezirksüberprüfungen; Ordnungswidrigkeitsverfahren; Beitreibungsverfahren bei ausstehenden Kehrgebühren im Schornsteinfegerwesen; Beratung in technischen und rechtlichen Angelegenheiten; Widerspruchsverfahren.    |                                            |                |
| Beteiligte                                                                                       | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Bezirksschornsteinfegermeister, Fachstellen, Gutachter, Regierungspräsidium Darmstadt<br>Intern: Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz; Kommunalaufsicht; Rechtsamt; Finanz- und Rechnungswesen                                                                                           |                                            |                |
| Empfänger                                                                                        | Extern: Antragsteller, Grundstückseigentümer, Betreiber von Anlagen, Kreisbevölkerung, Bezirksschornsteinfegermeister, Planer / Architekten<br>Intern: Fachabteilungen                                                                                                                                                               |                                            |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                | Bearbeitung der Mängelberichte (Feuerungsanlagenmessbescheinigungen) der Bezirksschornsteinfeger nach der 1. Verordnung zur Durchführung des Bundes-Immissionsschutzgesetzes innerhalb von durchschnittlich max. 40 Kalendertagen ab Eingang des Mängelberichts bis zur Mängelbeseitigung                                            |                                            |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                          | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Plan Vorjahr                               | Plan lfd. Jahr |
| Durchschnittliche Bearbeitungszeit ab Eingang Mängelbericht bis Mängelbeseitigung (Kalendertage) | 37                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | max. 50                                    | max. 40        |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5080 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -10.000                | -7.300                 | -4.797,00                |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Transferleistungen                                                  |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-10.000</b>         | <b>-7.300</b>          | <b>-4.797,00</b>         |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 103.800                | 101.400                | 97.911,51                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 32.900                 | 34.600                 | 29.424,55                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.210                  | 3.210                  | 1.414,12                 |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 356,00                   |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>139.910</b>         | <b>139.210</b>         | <b>129.106,18</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>129.910</b>         | <b>131.910</b>         | <b>124.309,18</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>129.910</b>         | <b>131.910</b>         | <b>124.309,18</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -102,75                  |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-102,75</b>           |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>129.910</b>         | <b>131.910</b>         | <b>124.206,43</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 48.257                 | 50.248                 | 45.155,90                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>48.257</b>          | <b>50.248</b>          | <b>45.155,90</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>178.167</b>         | <b>182.158</b>         | <b>169.362,33</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5080 Immissionsschutz und  
Schornsteinfegerwesen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Verwaltungsgeühren und Bußgeldern.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht, Bauleitplanung und dem Umweltamt.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                        | 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |                |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                         | 542                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kreisstraßen                       |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                               | 5090                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Verwaltung der Kreisstraßen        |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Verantwortliche Person             |                |
| Finanz- und Rechnungswesen                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Carmen Schmidt                     |                |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                       | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                     | Hessisches Straßengesetz; Bundesfernstraßengesetz; Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz; Finanzausgleichsgesetz; Eisenbahnkreuzungsgesetz; Hessische Gemeindeordnung; Hessische Landkreisordnung; Vergabevorschriften; Gemeindehaushaltsverordnung; Baugesetzbuch; Straßenverkehrsordnung; Hessisches Naturschutzgesetz; Hessisches Wassergesetz                                                                                                            |                                    |                |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                   | Abwicklung der Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen sowie der Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen an Kreisstraßen; Beantragung von Fördermitteln; Bereitstellung und Verwaltung der Mittel; Erstellen von Verwendungsnachweisen; Grundstücksverkehr; Abschluss von Verträgen über Gemeinschaftsmaßnahmen; Durchführung von straßenverkehrsrechtlichen Verfahren und Stellungnahmen zu straßenverkehrsrechtlichen Verfahren bei Bundes- und Landesstraßen. |                                    |                |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                            | Extern: Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement; Hessisches Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung; Hessisches Landesamt für Straßen- und Verkehrswesen; kreisangehörige Kommunen<br>Intern: Abteilung ÖPNV; Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz; Bauen und Umwelt; Straßenverkehrswesen; Behindertenbeauftragter; Gefahrenabwehr                                                                                       |                                    |                |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                             | Extern: Kreisbevölkerung, kreisangehörige Kommunen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |                |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                     | Erreichen der Zustandsklasse unterhalb des Warnwertes von 3,50 für alle Kreisstraßen (Mittelwert)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                               | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Plan Vorjahr                       | Plan lfd. Jahr |
| Zustandsklasse < 3,50 auf der Gesamtstrecke von derzeit 123 km                                                                                                                                                        | 4,21                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4,09                               | 4,19           |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |                |
| Zustandsklasse 1,00 - 1,49 (besser als 1,5-Wert), Zustandsklasse 1,50 - 3,49 (1,5-Wert überschritten), Zustandsklasse 3,50 - 4,49 (Warnwert überschritten), Zustandsklasse 4,50 - 5,00 (Schwellenwert überschritten). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -5.000                 | -5.000                 |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -200.000               | -225.000               | -231.400,00              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -570.000               | -500.000               | -564.641,41              |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -3.900                 | -3.900                 | -5.987,47                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-778.900</b>        | <b>-733.900</b>        | <b>-802.028,88</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 52.000                 | 51.200                 | 48.949,98                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 33.000                 | 34.900                 | 29.608,93                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.330.500              | 1.200.000              | 1.281.061,32             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 1.100.000              | 1.100.000              | 1.108.326,06             |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 21.200                 | 15.000                 | 19.983,34                |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.536.700</b>       | <b>2.401.100</b>       | <b>2.487.929,63</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.757.800</b>       | <b>1.667.200</b>       | <b>1.685.900,75</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.757.800</b>       | <b>1.667.200</b>       | <b>1.685.900,75</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -57.878,62               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        | 2.780.000              | 338.850,95               |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        | <b>2.780.000</b>       | <b>280.972,33</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.757.800</b>       | <b>4.447.200</b>       | <b>1.966.873,08</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 112.902                | 160.896                | 53.329,47                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>112.902</b>         | <b>160.896</b>         | <b>53.329,47</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.870.702</b>       | <b>4.608.096</b>       | <b>2.020.202,55</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus den Kostenerstattungen bei Kooperationsmaßnahmen mit Städten und Gemeinden.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die FAG-Zuweisung des Landes für die Unterhaltung der Kreisstraßen. Der Minderertrag resultiert aus der Abstufung von Kreisstraßen.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die GVFG- FAG-Förderung für Investitionen in Kreisstraßen.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind der Pachtzins aus landwirtschaftlich genutzten Flächen und Erträge aus Schadensersatzleistungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für den Betrieb, die Unterhaltung und Instandsetzung von Kreisstraßen sowie die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget des Finanz- und Rechnungswesens. Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für punktuelle Instandsetzungen, Rissesanierungen, Farbmarkierung, Bankettregulierung, Schutzplankeninstandsetzung, Beschilderung, Gehölzpflege, Mäharbeiten, Unterhaltung und Instandsetzung von Lichtzeichenanlagen sowie die Jahrespauschale für Hessen-Mobil. Der Mehrbedarf entsteht für punktuelle Instandsetzungsmaßnahmen.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus dem Kreisstraßenvermögen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist der Zuschuss für den Betrieb und die Instandhaltung der Neckarfähre. Der Mehrbedarf entsteht für dringende Instandhaltungsmaßnahmen an der Fähre.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

Die Ansätze der Kontengruppe 71 werden mit den Ansätzen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b>         |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      | 170.000                | 581.600                | 370.100,00               |                   |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        | 462,00                   |                   |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        |                        |                          |                   |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>170.000</b>         | <b>581.600</b>         | <b>370.562,00</b>        |                   |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | -65.000                | -65.000                | -1.043,25                |                   |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      | -3.320.000             | -2.680.000             | -1.633.808,47            | -2.680.000        |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -10.000                | -10.000                |                          |                   |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |                   |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-3.395.000</b>      | <b>-2.755.000</b>      | <b>-1.634.851,72</b>     | <b>-2.680.000</b> |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-3.225.000</b>      | <b>-2.173.400</b>      | <b>-1.264.289,72</b>     | <b>-2.680.000</b> |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Investitionen Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV002 Sonstige unbebaute Grundstücke (Ankauf)            | -15.000        | -15.000        | 0                                 | -15.000            | -15.000            | -15.000            |                                            |
| 2008INV009 Verbreiterung und Ausbau der K11                   | -200.000       | 0              | 0                                 | 0                  | -700.000           | 0                  | -670.000<br>-1.370.000                     |
| 2008INV012 Ausbau der OD Kocherbach, K28                      | -50.000        | 0              | 0                                 | 0                  | -100.000           | 0                  | -85.000<br>-185.000                        |
| 2008INV013 Ausbau der OD Hartenrod, K30                       | -50.000        | 0              | -110.000                          | -110.000           | 0                  | 0                  | -85.000<br>-85.000                         |
| 2009INV033 K 55, Ausbau Knoten-Raidelbach                     | -1.200.000     | -100.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -1.350.000<br>-1.350.000                   |
| 2009INV035 Beschaffung von neuen Straßeneinrichtungen         | -10.000        | -10.000        | 0                                 | -10.000            | -10.000            | -10.000            |                                            |
| 2009INV056 K 22, Ausbau, OD Zotzenbach                        | 0              | -600.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -1.600.000<br>-1.600.000                   |
| 2009INV063 K11, Ausbau der OD Ober-Liebersbach                | 0              | -20.000        | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -570.000<br>-570.000                       |
| 2009INV065 Zugänge bebaute Grundstücke                        | -50.000        | -50.000        | 0                                 | -50.000            | -50.000            | -50.000            |                                            |
| 2009INV066 K67, Ausbau Freie Strecke                          | -200.000       | 0              | -1.000.000                        | -850.000           | -150.000           | 0                  | -600.000<br>1.500.000                      |
| 2011INV030 K11, Erneuerung BW UF Liebersbach                  | -300.000       | 0              | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -400.000<br>-400.000                       |
| 2011INV057 K15, Hangsicherung                                 | 0              | -350.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -350.000<br>-350.000                       |
| 2012INV033 Deckenerneuerungen (allgemein)                     | -250.000       | -450.000       | -250.000                          | -250.000           | -250.000           | -250.000           |                                            |
| 2012INV036 K31, grundhafte Erneuerung Waldstraße              | -400.000       | -100.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -500.000<br>-500.000                       |
| 2012INV037 K53, grundhafte Erneuerung OD Linnenbach           | -30.000        | 0              | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -630.000<br>-630.000                       |
| 2013INV027 K67, Zwingenberg, Umbau Knotenpunkt zu KVP         | 0              | -30.000        | -70.000                           | -70.000            | 0                  | 0                  | -30.000<br>-100.000                        |
| 2013INV028 K24, Fürth, Erneuerung BÜ                          | 0              | -170.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -170.000<br>-170.000                       |
| 2013INV029 K28, OD Affolterbach, Erneuerung UF Ulfenbach      | 0              | -50.000        | -400.000                          | -400.000           | 0                  | 0                  | -50.000<br>-7.680                          |
| 2013INV032 K57, Grundhafte Erneuer zw. Unter- u. Ober-Hambach | 0              | -50.000        | -850.000                          | -450.000           | -400.000           | 0                  | -50.000<br>-900.000                        |
| 2013INV053 K57, Unter-Hambach, Hangsicherung                  | 0              | -900.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -900.000<br>-900.000                       |
| 2014INV037 K12, Sanierung BW UF Weschnitz in Reisen           | 0              | -250.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -250.000<br>-250.000                       |
| 2014INV038 K67, Sanierung BW UF DB in Zwingenberg             | 0              | -200.000       | 0                                 | 0                  | 0                  | -1.700.000         | -200.000<br>-1.900.000                     |
| 2014INV039 K203, OD Ober-Laudenbach, Ausbau                   | 0              | -50.000        | 0                                 | 0                  | 0                  | 0                  | -50.000<br>-50.000                         |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |                      |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------|
| Produktbereich                                                   | 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV             |                      |
| Produktgruppe                                                    | 547                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ÖPNV                                           |                      |
| Produkt                                                          | 5100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Öffentlicher Personennahverkehr                |                      |
| Verantwortliche Organisationseinheit<br>ÖPNV                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Verantwortliche Person<br>Reinhold Bickelhaupt |                      |
| Klassifizierung                                                  | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                |                      |
| Auftragsgrundlage                                                | Personenbeförderungsgesetz; Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr in Hessen; Beschlüsse Kreistag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                |                      |
| Produktbeschreibung                                              | Organisation des ÖPNV im Kreis Bergstraße (incl. Schülerbeförderung); Umsetzung des Nahverkehrsplan Kreis Bergstraße: Nahverkehrsplan, Linienbündelungskonzept als Grundlage für die Vergabe von Verkehrsleistungen im Wettbewerb, Bestellung von ÖPNV-Mehrleistungen im Schienenpersonennahverkehr und öffentlichen Straßenpersonenverkehr, Ausarbeitung und Abwicklung von ÖPNV-Finanzierungsmodellen, Infrastrukturkostenhilfe des Landes Hessen, Verbundförderung, Koordinierungsstelle Rhein-Main-Verkehrsverbund / Verkehrsverbund Rhein-Neckar in Tarif- und Fahrplanangelegenheiten, Mobilitätsberatung Kreis Bergstraße. |                                                |                      |
| Beteiligte                                                       | Extern: Verkehrsverbund Rhein-Neckar GmbH, diverse Verkehrsunternehmen, Rhein-Main-Verkehrsverbund<br>Intern: Schulabteilung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                |                      |
| Empfänger                                                        | Extern: Bevölkerung (Pendler, Schüler/-innen u. a.)<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |                      |
| Vereinbarte Ziele                                                | Qualitätssteigerung des Verkehrsangebots                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                |                      |
| Kennzahl Zielerreichung                                          | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Plan Vorjahr                                   | Plan lfd. Jahr       |
| Anzahl der Beschwerden je 100.000 Fahrgäste                      | 1,5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | max. 6                                         | max. 6               |
| Kennzahl (absolut):                                              | 104 / 6.770.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | max. 406 / 6.770.000                           | max. 386 / 6.437.000 |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                      | Es werden alle bei der Kreisverwaltung und bei der VRN GmbH eingehenden Beschwerden (telefonisch oder schriftlich) erfasst und dokumentiert. Beschwerden aufgrund besonderer witterungsbedingter Umstände werden allerdings nicht berücksichtigt (höhere Gewalt). Eine Unterscheidung zwischen berechtigten und unberechtigten Beschwerden kann nicht getroffen werden, da die Meinung der Beschwerdeführer über den Tatbestand einer Beschwerde u.U. sehr subjektiv ist.                                                                                                                                                         |                                                |                      |
| Sonstige Erläuterungen                                           | Ausbau des ÖPNV unter Berücksichtigung der Vorgaben des Nahverkehrsplans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |                      |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -1.300                 | -1.700                 | -1.422,00                |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -614.000               | -614.000               | -657.745,18              |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -25.000                | -25.000                | -25.420,07               |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-640.300</b>        | <b>-640.700</b>        | <b>-684.587,25</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 129.300                | 125.100                | 123.168,94               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.331.850              | 1.331.500              | 1.231.375,29             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 96.000                 | 90.000                 | 96.159,34                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 614.700                | 614.700                | 657.745,18               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 250.100                | 252.000                | 243.701,36               |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.421.950</b>       | <b>2.413.300</b>       | <b>2.352.150,11</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.781.650</b>       | <b>1.772.600</b>       | <b>1.667.562,86</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>1.781.650</b>       | <b>1.772.600</b>       | <b>1.667.562,86</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -23.543,09               |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-23.543,09</b>        |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.781.650</b>       | <b>1.772.600</b>       | <b>1.644.019,77</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 169.634                | 187.443                | 101.192,48               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>169.634</b>         | <b>187.443</b>         | <b>101.192,48</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.951.284</b>       | <b>1.960.043</b>       | <b>1.745.212,25</b>      |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 01:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus dem Verkauf von Verbundfahrplänen.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die Infrastrukturkostenhilfe des Landes auf der Basis des Vorjahresansatzes.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Kostenanteile des Kreises für die Bestellung von SPNV-Mehrleistungen (50 % Eigenanteil) und das Budget des ÖPNV.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für aktivierte Investitionszuschüsse.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist die Weiterleitung der Infrastrukturkostenhilfe des Landes und der Zuschuss für die Verbundfahrpläne an den Verkehrsverbund Rhein-Neckar.

**zu Nr. 16:**

Veranschlagt ist die an den Verkehrsverbund Rhein-Neckar zu leistende Umlage.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Mehraufwendungen bei der Kontengruppe 71 (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen) dürfen in Höhe der Mehrerträge bei der Kontengruppe 54 (Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen) geleistet werden.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen können in Höhe der Mehrerträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten erfolgen.

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 2080 „Schülerbeförderung“ und 5100 „ÖPNV“ werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilfinanzhaushalt Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                        | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012  | VE                |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      | 350.000         | 765.000        |                   |                   |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                 |                |                   |                   |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                 |                |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>350.000</b>  | <b>765.000</b> |                   |                   |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                 |                |                   |                   |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                 |                |                   |                   |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          | -818.700        | -68.300        | -19.205,69        | -3.729.700        |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                 |                |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               | <b>-818.700</b> | <b>-68.300</b> | <b>-19.205,69</b> | <b>-3.729.700</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>-468.700</b> | <b>696.700</b> | <b>-19.205,69</b> | <b>-3.729.700</b> |

**Investitionen Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr**

| Nr. Bezeichnung                                               | Ansatz<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Verpflichtu<br>ngs-<br>Ermächti<br>gungen | Finanzplan<br>2015 | Finanzplan<br>2016 | Finanzplan<br>2017 | Bish.<br>bereitgest.<br>Ges. Ein-<br>Ausz. |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 2008INV022 Investitionszuschüsse S Bahn-Rhein-Neckar          | -20.000        | -20.000        | -20.600                                   | -20.000            | 0                  | 0                  |                                            |
| 2008INV023 Zuweisung z. Ausbau der E.- und Schwarzbachtalbahn | -12.000        | -12.400        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |
| 2008INV025 Zuweisung z. Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rh.-Neckar | 0              | -700.000       | -3.709.100                                | -2.264.100         | -1.445.000         | 0                  |                                            |
| 2010INV026 Planungskostenanteil S-Bahn Rhein-Neckar           | -36.300        | -86.300        | 0                                         | 0                  | 0                  | 0                  |                                            |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 5111 Natur- und Artenschutz

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                  | 13                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Natur- und Landschaftspflege                   |
| <b>Produktgruppe</b>                                                   | 554                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Naturschutz und Landschaftspflege              |
| <b>Produkt</b>                                                         | 5111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Natur- und Artenschutz                         |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Wasser- und Naturschutz |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person</b><br>Ute Schneider |
| <b>Klassifizierung</b>                                                 | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                               | Bundesnaturschutzgesetz und Hessisches Ausführungsgesetz hierzu; Kompensationsverordnung; Hessisches Landesplanungsgesetz; Baugesetzbuch; Raumordnungsgesetz; Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz; Bundesartenschutzverordnung; FFH-Richtlinie; EU-Vogelschutzrichtlinie; Gesetz über Ordnungswidrigkeiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                             | Umsetzung der durch bundes- und landesrechtlich geregelten Ziele und Grundsätze des Naturschutzes durch naturschutzrechtliche Eingriffsgenehmigungen; landschaftsschutzrechtliche Genehmigungen; Einvernehmens- und Benehmensherstellung; Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren; Überwachung von Kompensationsverfahren; Aufbau und Führen des NATUREG-Registers; Führen der Ökokonten; Stellungnahme als Träger öffentlicher Belange (TÖB) in Bauleitplan-, Raumordnungs- und Planfeststellungsverfahren; Vereinsförderung sowie artenschutzrechtliche Ausnahmegenehmigungen und Befreiungen; artenschutzrechtliche Anordnungen; FFH-Verträglichkeitsprüfungen, Vorprüfungen und Prognosen; Zusatzbewertungen im Rahmen Öko-Konto- und Kompensationsmaßnahmen im Wald; Ausweisung und Pflege von Naturdenkmälern, geschützten Landschaftsbestandteilen und Naturschutzgebieten < 5 ha; Natura-2000-Verordnung. |                                                |
| <b>Beteiligte</b>                                                      | Extern: Kreisangehörige Kommunen; Regierungspräsidium Darmstadt; Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement; Wasserschutzpolizei; Wasser- und Schifffahrtsamt; Forstämter; Verbände<br>Intern: Bauaufsicht und Bauleitplanung; Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz; Kommunalaufsicht; Rechtsamt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                |
| <b>Empfänger</b>                                                       | Extern: Antragsteller, Verursacher, Regierungspräsidium Darmstadt<br>Intern:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5111 Natur- und Artenschutz***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -12.500                | -12.500                | -18.292,50               |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        |                        |                          |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | -5.000                 | -5.000                 | -273,92                  |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-17.500</b>         | <b>-17.500</b>         | <b>-18.566,42</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 436.100                | 473.500                | 402.833,02               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 41.400                 | 46.100                 | 37.948,53                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 32.347                 | 23.332                 | 21.924,78                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 25.000                 | 25.000                 | 24.813,98                |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        | 3.000                  |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>534.847</b>         | <b>570.932</b>         | <b>487.520,31</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>517.347</b>         | <b>553.432</b>         | <b>468.953,89</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>517.347</b>         | <b>553.432</b>         | <b>468.953,89</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>517.347</b>         | <b>553.432</b>         | <b>468.953,89</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 138.828                | 177.493                | 141.006,12               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>138.828</b>         | <b>177.493</b>         | <b>141.006,12</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>656.175</b>         | <b>730.925</b>         | <b>609.960,01</b>        |

|                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5111 Natur- und Artenschutz</i></b> |
|------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Gebühren und Bußgeldern des Umweltamtes.

**zu Nr. 09:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Ersatzvornahmen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der geringere Bedarf entsteht durch die Umsetzung eines Beschäftigten.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht, Bauleitplanung und des Umweltamtes. Der Mehrbedarf entsteht für die Kontrolle der Naturdenkmale.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen aus aktivierten Investitionszuschüssen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5111 und 5141 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten

|                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                                         | 13                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Natur- und Landschaftspflege                    |
| <b>Produktgruppe</b>                                                                          | 555                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Land- und Forstwirtschaft                       |
| <b>Produkt</b>                                                                                | 5130                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Verantwortliche Person</b><br>Dieter Schmidt |
| <b>Klassifizierung</b>                                                                        | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                                      | EU-Regelungen (Richtlinien und Verordnungen des Rates / der Kommission der EU); Betriebsprämien- und Direktzahlungengesetz; Integriertes Verwaltungs- und Kontrollsystem-Daten-Gesetz; Gesetz zur Durchführung der Gemeinsamen Marktorganisation und der Direktzahlungen; Gesetz zur Aufhebung des Modulationsgesetzes; Reichssiedlungsgesetz; Landesvorschriften (u.a. Richtlinie Agrarförderprogramm bzw. Produktinnovationen); Dienstleistungsweisung zum Europäischen Ausgleichs- und Garantiefond Landwirtschaft; Berufsstandsmitwirkungsgesetz; Düngemittelgesetz; Düngeverordnung; Pflanzenschutzgesetz; Klärschlammverordnung; Bioabfallverordnung; Grundstücksverkehrsgesetz; Gesetz über die gerichtlichen Verfahren in Landwirtschaftssachen; Gesetz über Agrarstatistiken; Strahlenschutzvorsorgegesetz; Verordnung zur Durchführung der EU-Milchquotenregelung; Baugesetzbuch; Hessische Bauordnung; Wasserhaushaltsgesetz; Hessisches Wassergesetz; Bürgerliches Gesetzbuch; Hessisches Landesplanungsgesetz; Raumordnungsgesetz; Bundes- und Hessisches Naturschutzgesetz; Hessisches Forstgesetz |                                                 |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                                    | Förderung zur Einkommenssicherung und Verbesserung der Wettbewerbsfähigkeit landwirtschaftlicher Betriebe; Umsetzung der Europäischen Agrarreform in Hessen und landwirtschaftliches Siedlungswesen; Erhaltung und Verbesserung der landwirtschaftlichen Produktionsressourcen sowie der Kreislaufwirtschaft; Koordination und Prüfung von Umweltauflagen (auch im Rahmen der Gemeinsamen Marktordnung der EU); Mitwirkung bei regionalen und überregionalen Planungen; landwirtschaftlicher Grundstücksverkehr; Landpachtrecht; Vertragsnaturschutz im Rahmen von Agrarumweltmaßnahmen; Gebietsmanagement für Schutzgebiete; Landschaftspflege- und Agrarumweltkonzepte als Fördergrundlage; forsthoheitliche Aufgaben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |
| <b>Beteiligte</b>                                                                             | Extern: Hessisches Ministerium für Umwelt, Energie, Landwirtschaft und Verbraucherschutz; Hessisches Ministerium der Finanzen; Wirtschafts- und Infrastrukturbank (WI-Bank) Hessen, insbesondere als Fachaufsicht; EU-Kommission für Förderung; zuständige Stellen anderer Kreise bzw. Länder; Bundesanstalt für Landwirtschaft und Ernährung; Regierungspräsidien; Amtsgerichte; Zollverwaltung; Kommunalverwaltungen; Hessische Landgesellschaft; Molkereien; Landestreuhandstelle; Betreuungsunternehmen; Landesbetrieb Landwirtschaft Hessen; Hessischer Bauernverband; Hessischer Gärtnerverband; Hessischer Waldbesitzerverband; Planungsbüros; Hessen-Forst<br>Intern: Bauen und Umwelt; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                 |
| <b>Empfänger</b>                                                                              | Extern: Landwirtschaftliche Betriebe; Kommunen; beauftragte Dritte; Kläranlagenbetreiber; Kompostwerke; Handelsunternehmen; Planungsbüros; Privatpersonen; Notare; Regierungspräsidien; Hessisches Ministerium für Umwelt, Energie, Landwirtschaft und Verbraucherschutz<br>Intern: Bauen und Umwelt; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                 |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        | -550                   | -1.932,50                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -1.062.200             | -1.065.200             | -1.062.186,04            |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -40,00                   |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-1.062.200</b>      | <b>-1.065.750</b>      | <b>-1.064.158,54</b>     |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 984.000                | 861.200                | 782.095,42               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 264.400                | 255.500                | 225.557,66               |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 33.460                 | 33.460                 | 22.294,33                |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 5.400                  | 5.410                  |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>1.287.260</b>       | <b>1.155.570</b>       | <b>1.029.947,41</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>225.060</b>         | <b>89.820</b>          | <b>-34.211,13</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>225.060</b>         | <b>89.820</b>          | <b>-34.211,13</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        |                          |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        |                          |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>225.060</b>         | <b>89.820</b>          | <b>-34.211,13</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 294.681                | 255.399                | 257.414,26               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>294.681</b>         | <b>255.399</b>         | <b>257.414,26</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>519.741</b>         | <b>345.219</b>         | <b>223.203,13</b>        |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der maßgebliche Mehrbedarf entsteht durch die Umsetzung von Mitarbeitern.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets der Raumentwicklung, Landwirtschaft und Denkmalschutz, einschließlich der Aufwandsentschädigungen für den Gebietsagrarausschuss und die Ortslandwirte nach dem Berufsstandsmitwirkungsgesetz.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Weiterleitung der Fördermittel für das Gebietsmanagement in "Natura 2000" und der Zuschuss für die Bienenzucht.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5020, 5070 und 5130 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 5141 Boden- und Gewässerschutz |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
| Produktbereich                                             | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Umweltschutz              |                |
| Produktgruppe                                              | 561                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Umweltschutzmaßnahmen     |                |
| Produkt                                                    | 5141                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Boden- und Gewässerschutz |                |
| Verantwortliche Organisationseinheit                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Verantwortliche Person    |                |
| Wasser- und Naturschutz                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ute Schneider             |                |
| Klassifizierung                                            | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                |
| Auftragsgrundlage                                          | Wasserhaushaltsgesetz; Hessisches Wassergesetz; Abwasserabgabengesetz; Verordnung über das Lagern wassergefährdender Stoffe; Indirekteinleiterverordnung und andere Verordnungen auf der Grundlage des Wasserhaushaltsgesetzes; Europäische Wasserrahmenrichtlinien; Bundesbodenschutzgesetz; Gesetz über Zuständigkeiten nach dem Bundesbodenschutzgesetz; Hessisches Bodenschutz- und Altlastengesetz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                |
| Produktbeschreibung                                        | Wasseraufsicht über Grundwasser und Fließgewässer sowie genehmigungspflichtige Abwasseranlagen; Erlaubnis-, Genehmigungs-, Anzeige- und Ordnungswidrigkeitsverfahren; Erhebung der Abwasserabgabe; Überwachung von Anlagen zum Lagern und zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen; Gefahrenabwehr; Überwachung Gewässergüte und Grundwasserqualität; Sanierung von Grundwasserschadensfällen; Erteilung des wasserrechtlichen Einvernehmens bzw. Benehmens in naturschutz- und baurechtlichen Verfahren sowie straßenrechtlichen Planfeststellungsverfahren; Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange (TÖB) in Bauleitplan-, Raumordnungs- und Planfeststellungsverfahren; nachhaltige Sicherung und Wiederherstellung der Bodenfunktionen; Abwehr und Sanierung von schädlichen Bodenveränderungen sowie hierdurch verursachte Gewässerverunreinigungen; vorsorgender Schutz des Bodens vor nachteiligen Einwirkungen; Beratung der Landwirtschaft bei Kooperationen in Wasserschutzgebieten; fachliche Prüfung und Bewertung von Auffüllungen mit Erdaushub und anderem Material; Prüfung und Anordnung von Bodensanierungen bei Verunreinigungen; Stellungnahmen in bau- und naturschutzrechtlichen Verfahren als Träger öffentlicher Belange (TÖB) und Fachbehörden. |                           |                |
| Beteiligte                                                 | Extern: Kreisangehörige Kommunen; Verbände; Regierungspräsidium Darmstadt; Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement; Hessisches Landesamt für Umwelt und Geologie; Sachverständige; Untersuchungsstellen<br>Intern: Bauaufsicht und Bauleitplanung; Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz; Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                |
| Empfänger                                                  | Extern: Antragsteller, Anlagenbetreiber wassergefährdender Stoffe (z. B. Tankstellen), Kläranlagenbetreiber, Wasserverbände, Störer nach dem Hessischen Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung<br>Intern: Bauaufsicht und Bauleitplanung; Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                |
| Vereinbarte Ziele                                          | Erhalt und Erhöhung der Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                |
| Kennzahl Zielerreichung                                    | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Plan Vorjahr              | Plan lfd. Jahr |
| Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag     | 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 16                        | 16             |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                | Bisher nur Kooperationsverträge in Lindenfels, Lautertal und Rimbach. Weitere Gemeinden mit Wasserschutzgebieten, bei denen Kooperationsverträge geplant sind: Zwingenberg, Fürth, Heppenheim und Mörlenbach.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

**Teilergebnishaushalt Produkt 5141 Boden- und Gewässerschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2013  | Ergebnis<br>2012   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                 |                 |                    |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | -95.000         | -91.000         | -94.705,11         |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                 |                 |                    |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                 |                 |                    |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                 |                 |                    |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                 |                 |                    |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -482.400        | -481.600        | -482.440,39        |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                 |                 |                    |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                 |                 |                    |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-577.400</b> | <b>-572.600</b> | <b>-577.145,50</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 570.100         | 530.500         | 553.291,22         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 143.900         | 142.300         | 139.221,79         |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.060           | 5.085           | 1.395,48           |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 4.000           | 7.000           | 4.331,30           |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                 |                 |                    |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                 |                 |                    |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                 |                 |                    |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                 |                 |                    |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>723.060</b>  | <b>684.885</b>  | <b>698.239,79</b>  |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>145.660</b>  | <b>112.285</b>  | <b>121.094,29</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   |                 |                 |                    |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              |                 |                 |                    |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                 |                 |                    |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>145.660</b>  | <b>112.285</b>  | <b>121.094,29</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                 |                 | -3.300,00          |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                 |                 |                    |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                 |                 | <b>-3.300,00</b>   |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>145.660</b>  | <b>112.285</b>  | <b>117.794,29</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               |                 |                 |                    |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 262.325         | 257.352         | 268.102,17         |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>262.325</b>  | <b>257.352</b>  | <b>268.102,17</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>407.985</b>  | <b>369.637</b>  | <b>385.896,46</b>  |

***Teilergebnishaushalt Produkt 5141 Boden- und Gewässerschutz***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 02:**

Veranschlagt sind die Erträge aus Gebühren und Bußgeldern der Unteren Wasserbehörde auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Kommunalisierungszuschuss des Landes.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen. Der maßgebliche Mehrbedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget der Bauaufsicht, Bauleitplanung und des Umweltamtes.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung aus der Einzelwertberichtung von Forderungen auf der Basis des Ergebnisses 2012.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 5111 und 5141 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen des Budgets dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.



## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 15                                                                                                                                                                                                                                                | Wirtschaft und Tourismus                      |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 571                                                                                                                                                                                                                                               | Wirtschaftsförderung                          |
| <b>Produkt</b>                                                            | 5170                                                                                                                                                                                                                                              | Wirtschaftsförderung, Tourismus               |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Finanz- und Rechnungswesen |                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Verantwortliche Person</b><br>Norbert Mews |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes Produkt                                                                                                                                                                                                                                  |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses (19.04.2004, 26.06.2006, 10.09.2012)                                                                                                                                                           |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Aufgaben der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH, der Überwaldbahn gGmbH sowie diverser Mitgliedschaften.                                                                                                                                        |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Gesellschafter der GmbH<br>Intern:                                                                                                                                                                                                        |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Bevölkerung und Unternehmen<br>Intern:                                                                                                                                                                                                    |                                               |
| <b>Sonstige Erläuterungen</b>                                             | Die Förderung von Wirtschaft und Tourismus wird von der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH wahrgenommen. Auf dem Produkt der Kreisverwaltung werden keine Ziele abgebildet. Auf den Wirtschaftsplan sowie die Berichte der GmbH wird verwiesen. |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | -20.000                |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        |                        | -37.200                | -16.873,95               |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      |                        |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-20.000</b>         | <b>-37.200</b>         | <b>-16.873,95</b>        |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 8.100                  | 29.600                 | 17.683,82                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        |                          |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 21.500                 |                        | 130,52                   |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 105.000                | 80.000                 | 103.875,04               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 784.900                | 784.900                | 854.900,00               |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>919.500</b>         | <b>894.500</b>         | <b>976.589,38</b>        |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>899.500</b>         | <b>857.300</b>         | <b>959.715,43</b>        |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>899.500</b>         | <b>857.300</b>         | <b>959.715,43</b>        |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -60,69                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-60,69</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>899.500</b>         | <b>857.300</b>         | <b>959.654,74</b>        |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 59.855                 | 75.698                 | 30.239,39                |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>59.855</b>          | <b>75.698</b>          | <b>30.239,39</b>         |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>959.355</b>         | <b>932.998</b>         | <b>989.894,13</b>        |

|                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen. Der Minderbedarf entsteht durch eine veränderte Produktzuordnung des Personals (siehe Produkte 1020, 1030 und 1040) im Zusammenhang mit der Übertragung der Zuständigkeit auf das Finanz- und Rechnungswesen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets des Finanz- und Rechnungswesens.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt ist die Abschreibung für aktivierte Investitionszuschüsse.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt sind die Zuweisungen an die Wirtschaftsförderung mit 637,5 T€, das Internationale Standortmarketing mit 40 T€ und die Überwaldbahn mit 107,4 T€.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

Mehraufwendungen bei der Kontengruppe 71 (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzzuweisungen) dürfen in Höhe der Mehrerträge bei der Kontengruppe 54 (Erträge aus Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen) geleistet werden

Die Ansätze der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Kontengruppe 71) sind, mit Ausnahme des Ansatzes bei dem Kostenträger 517010 (Zuschuss für die AG Überwaldbahn), gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       |                        | 700.000                |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               |                        | <b>700.000</b>         |                          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        | -1.700,00                |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        | -700.000               | -25.000,00               |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        | <b>-700.000</b>        | <b>-26.700,00</b>        |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> |                        |                        | <b>-26.700,00</b>        |           |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilergebnishaushalt THH 06 - Zentrale Finanzleistungen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                     | Ansatz<br>2014      | Ansatz<br>2013      | Ergebnis<br>2012       |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                     |                     |                        |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                     |                     |                        |
| 03        | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -166.900            | -269.500            | -246.300,73            |
| 04        | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                     |                     |                        |
| 05        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -98.900.000         | -94.345.000         | -90.548.552,00         |
| 06        | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                     |                     | 534,18                 |
| 07        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -40.020.000         | -39.900.000         | -36.056.985,00         |
| 08        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -1.316.200          | -933.200            | -930.948,67            |
| 09        | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                     |                     | -8.950,18              |
| <b>10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-140.403.100</b> | <b>-135.447.700</b> | <b>-127.791.202,40</b> |
| 11        | Personalaufwendungen                                                            | 287.700             | 291.800             | 275.843,60             |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 59.400              | 60.000              | 64.184,51              |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 580.750             | 903.000             | 1.298.493,20           |
| 14        | Abschreibungen                                                                  | 77.200              | 118.700             | 420.234,03             |
| 15        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 1.990.000           | 2.035.500           | 11.588.742,63          |
| 16        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 48.415.000          | 46.100.000          | 44.186.150,00          |
| 17        | Transferaufwendungen                                                            |                     |                     |                        |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                     |                     |                        |
| <b>19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>51.410.050</b>   | <b>49.509.000</b>   | <b>57.833.647,97</b>   |
| <b>20</b> | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-88.993.050</b>  | <b>-85.938.700</b>  | <b>-69.957.554,43</b>  |
| 21        | Finanzerträge                                                                   | -2.477.650          | -1.178.705          | -147.784,27            |
| 22        | Finanzaufwendungen                                                              | 10.144.100          | 10.474.805          | 4.840.357,90           |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>7.666.450</b>    | <b>9.296.100</b>    | <b>4.692.573,63</b>    |
| <b>24</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-81.326.600</b>  | <b>-76.642.600</b>  | <b>-65.264.980,80</b>  |
| 25        | Außerordentliche Erträge                                                        |                     |                     | -2.766,84              |
| 26        | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                     |                     | 3.827.739,58           |
| <b>27</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                     |                     | <b>3.824.972,74</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-81.326.600</b>  | <b>-76.642.600</b>  | <b>-61.440.008,06</b>  |
| 29        | Sekundäre Erträge                                                               | -9.891.360          | -10.707.633         | -6.896.584,92          |
| 30        | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 592.933             | 753.555             | 464.704,72             |
| <b>31</b> | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-9.298.427</b>   | <b>-9.954.078</b>   | <b>-6.431.880,20</b>   |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>-90.625.027</b>  | <b>-86.596.678</b>  | <b>-67.871.888,26</b>  |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

## Teilfinanzhaushalt THH 06 - Zentrale Finanzleistungen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2013 | Ergebnis<br>2012  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 01        | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       | 575.000        | 577.000        | 577.000,00        |
| 02        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                |                |                   |
| 03        | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        | 17.500         | 18.300         | 18.823,04         |
| <b>04</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 01 bis 03)</b>                 | <b>592.500</b> | <b>595.300</b> | <b>595.823,04</b> |
| 05        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                |                |                   |
| 06        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                |                |                   |
| 07        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                |                |                   |
| 08        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                |                |                   |
| <b>09</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 05 bis 08)</b>                 |                |                |                   |
| <b>10</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr 04 ./i. 09)</b> | <b>592.500</b> | <b>595.300</b> | <b>595.823,04</b> |

## Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

### Produktbeschreibung Produkt 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

|                                                                           |                                                                                                                                                                                         |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 16                                                                                                                                                                                      | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 611                                                                                                                                                                                     | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| <b>Produkt</b>                                                            | 6010                                                                                                                                                                                    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Finanz- und Rechnungswesen |                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person</b><br>Tobias Brück       |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                           |                                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Hessische Landkreisordnung; Hessische Gemeindeordnung; Hessische Gemeindehaushaltsverordnung; Finanzausgleichsgesetz; Lastenausgleichsgesetz                                            |                                                     |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Kreis- und Schulumlage; allgemeine Schlüsselzuweisungen; allgemeine Investitionspauschale; Grunderwerbssteuerzuweisung; Finanzleistungen Eigenbetriebe Gebäudewirtschaft und Neue Wege. |                                                     |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Kreisangehörige Kommunen, Hessischer Landkreistag, Land Hessen<br>Intern: Kommunalaufsicht; Rechtsamt                                                                           |                                                     |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Kreisangehörige Kommunen<br>Intern: Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, Eigenbetrieb Neue Wege                                                                                      |                                                     |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -3.600                 | -3.700                 | -3.491,39                |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -98.900.000            | -94.345.000            | -90.548.552,00           |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -39.810.000            | -39.900.000            | -36.056.985,00           |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -873.000               | -840.000               | -838.241,67              |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-139.586.600</b>    | <b>-135.088.700</b>    | <b>-127.447.270,06</b>   |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 20.800                 | 20.100                 | 19.400,09                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 12.500                 | 12.800                 | 10.937,92                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     |                        |                        | 6,90                     |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        |                          |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   |                        |                        |                          |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 48.075.000             | 46.100.000             | 44.186.150,00            |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>48.108.300</b>      | <b>46.132.900</b>      | <b>44.216.494,91</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>-91.478.300</b>     | <b>-88.955.800</b>     | <b>-83.230.775,15</b>    |
| 21         | Finanzerträge                                                                   |                        |                        |                          |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              |                        |                        |                          |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        |                          |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>-91.478.300</b>     | <b>-88.955.800</b>     | <b>-83.230.775,15</b>    |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -99,00                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-99,00</b>            |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>-91.478.300</b>     | <b>-88.955.800</b>     | <b>-83.230.874,15</b>    |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 237.286                | 219.378                | 209.871,22               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>237.286</b>         | <b>219.378</b>         | <b>209.871,22</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>-91.241.014</b>     | <b>-88.736.422</b>     | <b>-83.021.002,93</b>    |

***Teilergebnishaushalt Produkt 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen***

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung der Personal- und Sachkosten durch den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße.

**zu Nr. 05:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Kreisumlage auf Basis der ersten Trendberechnung für den KFA 2014. Auf die Darstellung wird verwiesen.

**zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Schlüsselzuweisung auf der Basis der ersten Trendberechnung für den KFA 2014.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für die Allgemeine Investitionspauschale.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

**zu Nr. 16:**

Veranschlagt ist die Krankenhausumlage mit 4.175 T€ und LWV-Umlage mit 43.900 T€ auf der Basis der ersten Trendberechnung zum KFA 2014. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                  | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen       | 575.000                | 577.000                | 577.000,00               |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV       |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens        |                        |                        |                          |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>                | <b>575.000</b>         | <b>577.000</b>         | <b>577.000,00</b>        |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                           |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV           |                        |                        |                          |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                          |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>                |                        |                        |                          |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./. 28)</b> | <b>575.000</b>         | <b>577.000</b>         | <b>577.000,00</b>        |           |

# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

| Produktbeschreibung Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| Produktbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 16                                                                                                                                                                                                                                                           | Allgemeine Finanzwirtschaft          |                               |
| Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 612                                                                                                                                                                                                                                                          | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                               |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6020                                                                                                                                                                                                                                                         | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                               |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                              | Verantwortliche Person               |                               |
| Finanz- und Rechnungswesen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                              | Martin Medert                        |                               |
| Klassifizierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                |                                      |                               |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Hessische Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Investitionsfondsgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch; Verdingungsordnung für Leistungen; EU-Beihilferecht; Versicherungsvertragsgesetz; Sozialgesetzbuch                                                 |                                      |                               |
| Produktbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Aufnahme und Verwaltung von Krediten einschließlich Zinsmanagement; Gewährung und Inanspruchnahme öffentlicher Förderungen; Bearbeitung von Bürgschaften; Abschluss, Kündigung und Modifizierung von Versicherungsverträgen; Bearbeitung von Schadensfällen. |                                      |                               |
| Beteiligte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Extern: Eigenbetriebe; Regierungspräsidium Darmstadt; Hessisches Ministerium der Finanzen; Hessischer Landkreistag; Banken; Förderungsempfänger/-innen; Bürgschaftsnehmer/-innen; Versicherungsunternehmen<br>Intern: Alle Fachabteilungen                   |                                      |                               |
| Empfänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Extern: Förderungsempfänger/-innen, Bürgschaftsnehmer/-innen<br>Intern: Fachabteilungen, Mitarbeiter/-innen                                                                                                                                                  |                                      |                               |
| Vereinbarte Ziele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kreditportfoliomanagement: Liquiditätssicherung, Begrenzung des Zinsänderungsrisikos, Nutzung öffentlicher Finanzierungsmöglichkeiten, Sicherstellung günstiger Marktkonditionen durch Wettbewerbsverfahren                                                  |                                      |                               |
| Kennzahl Zielerreichung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                               | Plan Vorjahr                         | Plan lfd. Jahr                |
| Zinsaufwand Investitionskredite einschließlich Derivate auf Basis der Zinsfestschreibung bzw. Forwardzinssätze (in €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ZinsA + 1,0 %<br>< ZinsA Plan                                                                                                                                                                                                                                | ZinsA + 1,0 %<br>< ZinsA Plan        | ZinsA + 1,0 %<br>< ZinsA Plan |
| Kennzahl (absolut): in €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.577.962                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.703.827                            | 1.480.417                     |
| Kennzahl sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ist Vorvorjahr                                                                                                                                                                                                                                               | Plan Vorjahr                         | Plan lfd. Jahr                |
| Zinslastquote = Finanzaufwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,91 %                                                                                                                                                                                                                                                       | 3,57 %                               | 3,36 %                        |
| Kennzahl (absolut): Finanzaufwendungen in € / Summe der ordentlichen Aufwendungen in €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6.045.000 / 316.447.800                                                                                                                                                                                                                                      | 11.574.805 / 324.665.249             | 11.264.100 / 334.915.158      |
| Erläuterung Ziel / Kennzahl                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      |                               |
| Zu Kennzahl Zielerreichung: Zinsaufwand 2014 einschließlich Zinserhöhung von 1 % bei noch nicht abgeschlossenen Kredit- und Derivatgeschäften: 1.480.417 € < Zinsaufwand Planung Haushalt 2014: 1.600.000 €.<br>Zu sonstiger Kennzahl: Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Nicht berücksichtigt sind Erträge aus Zinssicherungsgeschäften (Derivate) und sonstige Finanzerträge (2014: 2.590.775 €). |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      |                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -108.300               | -125.800               | -126.182,95              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        | 534,18                   |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    | -210.000               |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -350.000               |                        |                          |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        | -8.950,18                |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-668.300</b>        | <b>-125.800</b>        | <b>-134.598,95</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 193.400                | 209.200                | 179.215,89               |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         | 46.900                 | 47.200                 | 46.009,65                |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 187.000                | 185.000                | 184.039,05               |
| 14         | Abschreibungen                                                                  |                        |                        | 297.929,23               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzzuwendungen    | 1.950.000              | 2.000.000              | 2.369.566,63             |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |                        |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>2.377.300</b>       | <b>2.441.400</b>       | <b>3.076.760,45</b>      |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>1.709.000</b>       | <b>2.315.600</b>       | <b>2.942.161,50</b>      |
| 21         | Finanzerträge                                                                   | -2.467.900             | -1.168.600             | -107.105,46              |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              | 10.134.350             | 10.464.700             | 4.829.879,09             |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>7.666.450</b>       | <b>9.296.100</b>       | <b>4.722.773,63</b>      |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>9.375.450</b>       | <b>11.611.700</b>      | <b>7.664.935,13</b>      |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -2.644,15                |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        |                          |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>-2.644,15</b>         |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>9.375.450</b>       | <b>11.611.700</b>      | <b>7.662.290,98</b>      |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               | -9.891.360             | -10.707.633            | -6.896.584,92            |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 289.060                | 292.533                | 131.400,19               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-9.602.300</b>      | <b>-10.415.100</b>     | <b>-6.765.184,73</b>     |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>-226.850</b>        | <b>1.196.600</b>       | <b>897.106,25</b>        |

## ***Teilergebnishaushalt Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft***

### **Erläuterungen**

#### **zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Erstattung von Personal- und Sachaufwendungen durch die Beteiligungen. Der Minderertrag entsteht durch personalwirtschaftliche Maßnahmen und geringere Versicherungsbeiträge.

#### **zu Nr. 07:**

Veranschlagt ist die Zinshilfe des Landes im Rahmen des Kommunalen Schutzschilds.

#### **zu Nr. 08:**

Veranschlagt ist die Auflösung eines Sonderpostens aus dem Kommunalen Schutzschild.

#### **zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

#### **zu Nr. 12:**

Veranschlagt ist die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

#### **zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Versicherungsbeiträge für Elektronik-, Rechtsschutz-, Inventar-, Eigenschaden-, Unfall- und Haftpflichtversicherung der Kreisverwaltung und der Beteiligungen. Ferner sind veranschlagt die Aufwendungen für die Berstung des Kreditportfoliomanagements und die anteiligen Aufwendungen aus dem Budget des Finanz- und Rechnungswesens.

#### **zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist der Zuschuss an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft für den Betrieb, die Unterhaltung und Instandhaltung der Verwaltungsgebäude. Auf die Erläuterung bei dem Produkt 2085 und die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

#### **zu Nr. 21:**

Veranschlagt sind die, aufgrund bestehender Derivatgeschäfte in Verbindung mit einer dynamischen Zinsentwicklung, prognostizierten Erträge. Ferner sind die Erstattung der Zinsdienstumlage und die Zinserträge aus gewährten Darlehen veranschlagt.

#### **zu Nr. 22:**

Veranschlagt sind die Zinsen für Investitionskredite mit 1.600 T€, für Kassenkredite mit 9.000 T€ und die Zinsdienstumlage mit 9,35 T€ sowie die Auflösung der Ansparrate für das Darlehen zur Finanzierung des Investitionszuschusses für den Neubau der Martinsschule in Ladenburg. Erstmals veranschlagt ist ein erwarteter Zinsaufwand aus dem Kommunalen Schutzschild von 270 T€. Dem steht ein Ertrag von 210 T€ bei der Pos. 07 gegenüber.

#### **zu Nr. 29:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

***Teilergebnishaushalt Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft***

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden.

Die Ansätze des Sachkontos 7125010 (Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen) der Produkte 2085 und 6020 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Sachkonten der Kontengruppe 77 (Zinsen und ähnliche Aufwendungen) sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen bei diesen Sachkonten dürfen in Höhe der Mehrerträge bei dem Hauptkonto 571 (Bankzinsen) geleistet werden.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       | 12.400                 | 13.200                 | 13.806,37                |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>12.400</b>          | <b>13.200</b>          | <b>13.806,37</b>         |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        |                          |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        |                          |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>12.400</b>          | <b>13.200</b>          | <b>13.806,37</b>         |           |



# Haushaltsplan 2014

Kreis Bergstraße

## Produktbeschreibung Produkt 6030 Beteiligungen - Mitgliedschaften

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>                                                     | 16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Allgemeine Finanzwirtschaft                   |
| <b>Produktgruppe</b>                                                      | 612                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft          |
| <b>Produkt</b>                                                            | 6030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Beteiligungen - Mitgliedschaften              |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Finanz- und Rechnungswesen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Verantwortliche Person</b><br>Norbert Mews |
| <b>Klassifizierung</b>                                                    | Externes und internes Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                  | Hessische Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Gemeindekassenverordnung; Hessische Landkreisordnung; Haushaltsgrundsätzegesetz; Aktiengesetz; GmbH-Gesetz; Handelsgesetzbuch                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                                | Unterstützung der Verwaltungsleitung und Gremienvertreter in ihrer Steuerungsverantwortung bei den kreiseigenen Beteiligungen; Klärung von Grundsatzfragen der wirtschaftlichen Betätigungen des Kreises; Steuerung, Überwachung und Unterstützung der Beteiligungen unter einheitlichen fachlichen, wirtschaftlichen und organisatorischen Gesichtspunkten; Sicherung der Prüfungsrechte des Kreises Bergstraße; Erstellung und Vorlage von Beteiligungsberichten. |                                               |
| <b>Beteiligte</b>                                                         | Extern: Wirtschafts- und Steuerberater/-innen, Kommunen, Verbände, Eigenbetriebe, Wasserverbände, GmbH's, sonstige Institutionen (Vereine etc.)<br>Intern: Alle Fachabteilungen, Behördenleitung                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |
| <b>Empfänger</b>                                                          | Extern: Kreisbevölkerung, politische Mandatsträger, Kommunen, Verbände, Eigenbetriebe, Wasserverbände, GmbH's, sonstige Institutionen<br>Intern: Alle Fachabteilungen, Behördenleitung                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                               |

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilergebnishaushalt Produkt 6030 Beteiligungen - Mitgliedschaften***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                              | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 01         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                        |                        |                          |
| 02         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         |                        |                        |                          |
| 03         | Kostenersatzleistungen und- erstattungen                                        | -55.000                | -140.000               | -116.626,39              |
| 04         | Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen                              |                        |                        |                          |
| 05         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen    |                        |                        |                          |
| 06         | Erträge aus Tranferleistungen                                                   |                        |                        |                          |
| 07         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen    |                        |                        |                          |
| 08         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                      | -93.200                | -93.200                | -92.707,00               |
| 09         | Sonstige ordentliche Erträge                                                    |                        |                        |                          |
| <b>10</b>  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                           | <b>-148.200</b>        | <b>-233.200</b>        | <b>-209.333,39</b>       |
| 11         | Personalaufwendungen                                                            | 73.500                 | 62.500                 | 77.227,62                |
| 12         | Versorgungsaufwendungen                                                         |                        |                        | 7.236,94                 |
| 13         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 393.750                | 718.000                | 1.114.447,25             |
| 14         | Abschreibungen                                                                  | 77.200                 | 118.700                | 122.304,80               |
| 15         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen   | 40.000                 | 35.500                 | 9.219.176,00             |
| 16         | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 340.000                |                        |                          |
| 17         | Transferaufwendungen                                                            |                        |                        |                          |
| 18         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               |                        |                        |                          |
| <b>19</b>  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                      | <b>924.450</b>         | <b>934.700</b>         | <b>10.540.392,61</b>     |
| <b>20</b>  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                      | <b>776.250</b>         | <b>701.500</b>         | <b>10.331.059,22</b>     |
| 21         | Finanzerträge                                                                   | -9.750                 | -10.105                | -40.678,81               |
| 22         | Finanzaufwendungen                                                              | 9.750                  | 10.105                 | 10.478,81                |
| <b>23</b>  | <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                        |                        | <b>-30.200,00</b>        |
| <b>24</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>           | <b>776.250</b>         | <b>701.500</b>         | <b>10.300.859,22</b>     |
| 25         | Außerordentliche Erträge                                                        |                        |                        | -23,69                   |
| 26         | Außerordentliche Aufwendungen                                                   |                        |                        | 3.827.739,58             |
| <b>27</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                               |                        |                        | <b>3.827.715,89</b>      |
| <b>28</b>  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>776.250</b>         | <b>701.500</b>         | <b>14.128.575,11</b>     |
| 29         | Sekundäre Erträge                                                               |                        |                        |                          |
| 30         | Sekundäre Aufwendungen                                                          | 66.587                 | 241.644                | 123.433,31               |
| <b>31</b>  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>66.587</b>          | <b>241.644</b>         | <b>123.433,31</b>        |
| <b>32</b>  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>842.837</b>         | <b>943.144</b>         | <b>14.252.008,42</b>     |

|                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Teilergebnishaushalt Produkt 6030 Beteiligungen - Mitgliedschaften</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|

**Erläuterungen**

**zu Nr. 03:**

Veranschlagt ist die Personalkostenerstattung des Geoparks.

**zu Nr. 08:**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus den Sonderinvestitionsprogrammen.

**zu Nr. 11:**

Veranschlagt sind Aufwendungen für das diesem Produkt zugeordnete Personal unter Berücksichtigung von Tarif- und Besoldungserhöhungen.

**zu Nr. 13:**

Veranschlagt sind die Beiträge an den Gewässerverband Bergstraße mit 326,4 T€, den Wasserverband Hessisches Ried mit 84 T€, für den Hessischen und Deutschen Landkreistag mit 140 T€ und für den Geopark mit 147 T€.  
Ferner sind die anteiligen Aufwendungen des Budgets des Finanz- und Rechnungswesens für das Beteiligungsmanagement veranschlagt.

**zu Nr. 14:**

Veranschlagt sind die Abschreibungen für aktivierte Investitionszuweisungen im Zusammenhang mit den Sonderinvestitionsprogrammen.

**zu Nr. 15:**

Veranschlagt ist der Zuschuss an das Naturschutzzentrum Bergstraße.

**zu Nr. 22:**

Veranschlagt ist die Zinsdienstumlage für das im Rahmen der Konjunkturprogramme gewährte Darlehen an die Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH.

**zu Nr. 30:**

Veranschlagt sind die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung. Auf die Darstellung im Vorbericht wird verwiesen.

**Haushaltsvermerke:**

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Produkte 1170, 1181, 5090, 5170, 6010, 6020 und 6030 werden im Rahmen eines Budgets bewirtschaftet und sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dürfen in Höhe der zahlungswirksamen Mehrerträge geleistet werden. Nicht in Anspruch genommene Ansätze der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind übertragbar.

**Haushaltsplan 2014**  
Kreis Bergstraße

***Teilfinanzhaushalt Produkt 6030 Beteiligungen - Mitgliedschaften***

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                 | <b>Ansatz<br/>2014</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>VE</b> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| 01         | Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen      |                        |                        |                          |           |
| 02         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV      |                        |                        |                          |           |
| 03         | Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens       | 5.100                  | 5.100                  | 5.016,67                 |           |
| <b>04</b>  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>               | <b>5.100</b>           | <b>5.100</b>           | <b>5.016,67</b>          |           |
| 05         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          |                        |                        |                          |           |
| 06         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      |                        |                        |                          |           |
| 07         | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. u. imm. AV          |                        |                        |                          |           |
| 08         | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                         |                        |                        |                          |           |
| <b>09</b>  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>               |                        |                        |                          |           |
| <b>10</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b> | <b>5.100</b>           | <b>5.100</b>           | <b>5.016,67</b>          |           |