

Entwurf

Haushaltssatzung

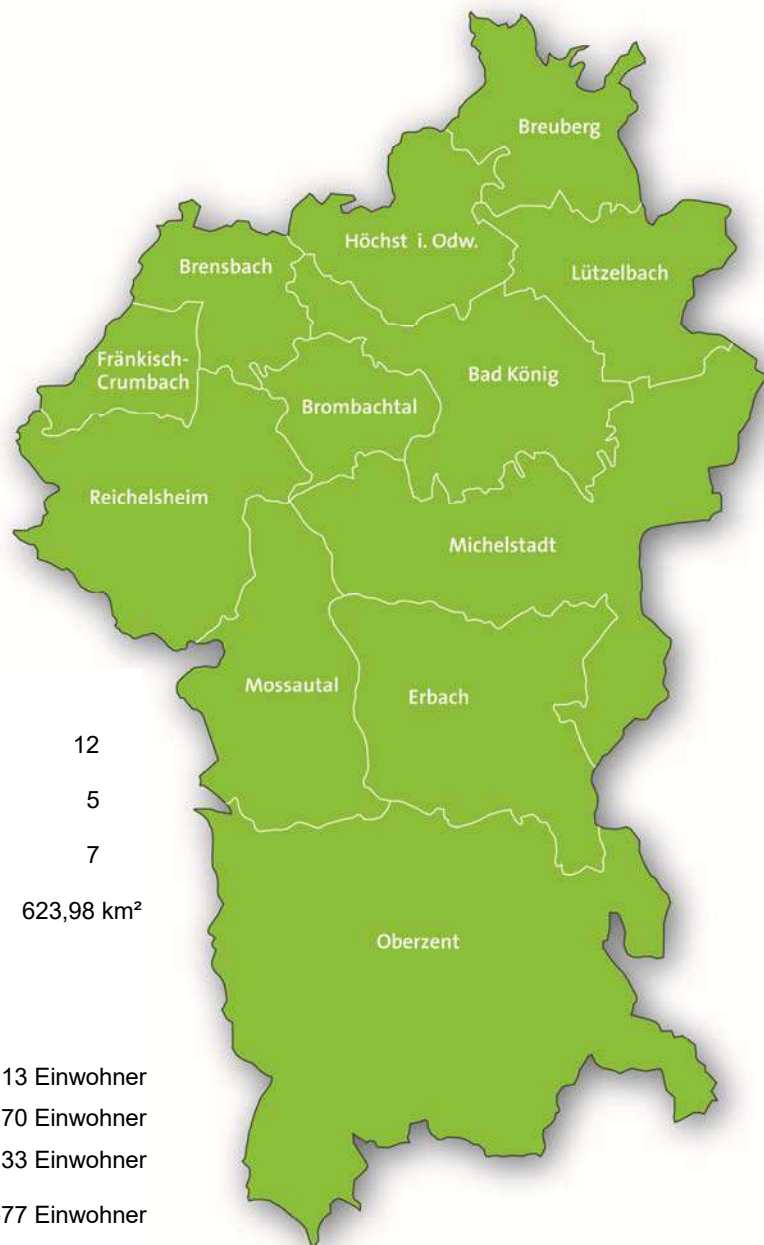
und

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Odenwaldkreises für das Haushaltsjahr 2024



Statistische Angaben:

Zahl der kreisangehörigen Gemeinden	12
a) Zahl der Städte	5
b) Zahl der Gemeinden	7
Flächengröße des Kreises	623,98 km ²

Wohnbevölkerung

im Jahre 1950	72.213 Einwohner
im Jahre 1987	85.670 Einwohner
im Jahre 2011	94.433 Einwohner
am 31.12.2022	97.577 Einwohner

Bevölkerungsdichte auf 1 qkm

im Jahre 1950	116 Einwohner
im Jahre 1987	137 Einwohner
im Jahre 2011	151 Einwohner
am 31.12.2022	156 Einwohner

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	I 1 - I 4
Vorbericht	II 1 - II 34
Demografische Entwicklung	III 1 - III 4
Gesamthaushalt	
Gesamtergebnishaushalt	IV 1 - IV 2
Gesamtfinanzhaushalt	IV 3 - IV 5
Investitionen	IV 6 - IV 7
Übersicht der zugeordneten Produkte	IV 8 - IV 16
Teilhaushalte (Produktbereiche)	
00 - Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	IV 17 - IV 43
01 - Zentrale Verwaltungsaufgaben	IV 44 - IV 95
02 - Arbeit und Soziale Sicherung	IV 96 - IV 116
03 - Schule und Jugend	IV 117 - IV 168
04 - Bauwesen	IV 169 - IV 184
05 - Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	IV 185 - IV 229
06 - Gesundheitswesen	IV 230 - IV 241
07 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	IV 242 - IV 251
10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	IV 252 - IV 260
Anlagen zum Haushaltsplan	
Anlage 1 - Stellenplan	V 1 - V 9
Anlage 2 - Investitionsprogramm 2023 - 2027	VI 1
Anlage 3 - Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	VII 1
Anlage 4 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	VIII 1 - VIII 2
Anlage 5 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	IX 1
Anlage 6 - Übersicht über die den Fraktionen nach § 26 a Abs. 4 HKO zur Verfügung gestellten Mittel	X 1 - X 2
Anlage 7 - Produktbereichsplan nach § 4 Abs. 2 GemHVO	XI 1 - XI 6
Anlage 8 - Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben	XII 1
Anlage 9 - Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	XIII 1 - XIII 15
Anlage 10 - Muster 3 zu § 106 HGO Ungebundene Liquidität	XIV 1
Anlage 11 - Jahresabschluss Odenwaldkreis 2020	XV 1 - XV 7
Anlage 12 - Übersicht über die Beteiligungen des Odenwaldkreises	XVI 1

Anlage 13 - Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis	XVII 1	-	XVII 34
Anlage 14 - Wirtschaftsplan Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH	XVIII 1	-	XVIII 18
Anlage 15 - Wirtschaftsplan InA gGmbH	XIX 1	-	XIX 23
Anlage 16 - Wirtschaftsplan OREG Unternehmensgruppe einschl. Tochterunternehmen			
- OREG mbH	XX 1	-	XX 31
- Brenergo GmbH			
- OSVG			
- OGIG			
Anlage 17 - Haushaltsplan Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis gAöR	XXI 1	-	XXI 8

Haushaltssatzung

des Odenwaldkreises für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), in Verbindung mit den §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), hat der Kreistag des Odenwaldkreises in seiner Sitzung am ##. ##### 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 - Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im **Ergebnishaushalt**

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-214.797.176 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	220.618.260 €
mit einem Saldo von	5.821.084 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
mit einem Fehlbedarf von	5.821.084 €

festgesetzt.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird
im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-2.488.029 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.961.619 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-19.228.393 €
mit einem Saldo von	-12.266.774 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	15.969.225 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-4.574.314 €
mit einem Saldo von	11.394.911 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-3.359.829 €

festgesetzt.

§ 2 - Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

15.969.225 €

festgesetzt.

Hierin enthalten sind Kreditaufnahmen aus dem Digitalpakt in Höhe von 938.569 €.

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

5.433.776 €

festgesetzt.

Hierin enthalten sind die Weitergabe von Investitionszuschüssen nach dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogrammgesetz (KIP II) in Höhe von 3.866.276 € und aus dem Digitalpakt in Höhe von 810.000 €.

§ 4 - Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

15.000.000 €

festgesetzt.

§ 5 - Kreis- und Schulumlage

Die Hebesätze für die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zu erhebenden Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Kreisumlage	35,60 v. H.
2. Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)	21,40 v. H.

der nach dem Gesetz zur Regelung des Finanzausgleichs (Finanzausgleichsgesetz-FAG) errechneten Umlagegrundlagen.

Die Kreisumlage und der Zuschlag zur Kreisumlage werden mit je einem Zwölftel der Jahresbeträge am 15. eines jeden Monats fällig.

§ 6 - Haushaltssicherungskonzept

Aufgrund der bestehenden Haushaltssituation ist der Beschluss eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 92a HGO nicht erforderlich.

§ 7 - Stellenplan

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

§ 8 - Änderung des Stellenplanes

Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind beim Erlass der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung in den Stellenplan aufzunehmen.

§ 9 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Dem Hauptabteilungsleiter für Zentrale Verwaltungsaufgaben und dem Leiter der Abteilung Finanzen wird nach § 52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 100 Abs. 1 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, die den Betrag von 5.000 € nicht übersteigen.
2. Dem Landrat und dem Ersten Beigeordneten wird nach § 52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 100 Abs. 1 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von 10.000 € nicht übersteigen.
3. Dem Kreisausschuss wird nach § 52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 100 Abs. 1 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von 50.000 € nicht überschreiten oder sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tariflicher Verpflichtung beruhen oder sich die Verpflichtung zur Leistung aus zusätzlichen, zweckgebundenen Erträgen oder Einzahlungen ergibt.
4. Der Kreistag behält sich in allen weiteren Fällen seine vorherige Zustimmung vor.

Erbach, ##. ##### 2024

Der Kreisausschuss
des Odenwaldkreises

Frank Matiaske
Landrat



Vorbericht

zum
Haushaltsplan des Odenwaldkreises
für das

**Haushaltsjahr
2024**

I.	Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2022	3
I.1.	Haushaltssatzung und Haushaltsplan.....	3
I.2.	Nachtragssatzung.....	3
I.3.	Rechnungsergebnis	3
II.	Überblick über die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2023.....	5
II.1.	Haushaltssatzung und Haushaltsplan.....	5
II.2.	Nachtragssatzung.....	5
III.	Haushaltsjahr 2024	6
III.1.	Allgemeines	6
III.2.	Darstellungssystematik.....	6
III.3.	Bestandteile des Haushaltsplans, Anlagen.....	6
III.3.1.	Gesamthaushalt	6
III.3.2.	Teilhaushalte	6
III.3.3.	Produktbeschreibungen.....	7
III.3.4.	Interne Leistungsverrechnung.....	7
III.3.5.	Budgets; Deckungsfähigkeit, Zweckbindung und Übertragbarkeit.....	8
III.4.	Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024	9
III.4.1.	Gesamtergebnishaushalt.....	9
III.4.2.	Teilergebnishaushalte	19
III.4.3.	Einzelbetrachtungen	19
III.4.4.	Erträge	19
III.4.5.	Aufwendungen.....	24
III.4.6.	Gesamtfinanzhaushalt.....	30
III.4.7.	Teilfinanzhaushalte.....	34
III.5.	Produktplan	34

I. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2022

I.1. Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Die Haushaltswirtschaft des Odenwaldkreises wird seit 1. Januar 2009 gemäß § 52 HKO i. V. m. § 92 Abs. 3 HGO nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung geführt.

Der Kreistag des Odenwaldkreises hat in seiner Sitzung am 05. September 2022 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und allen dazugehörigen Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung beschlossen.

Die Erträge und Aufwendungen wurden im Gesamtergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

- Ordentliche Erträge	-181.114.083 €	
- Ordentliche Aufwendungen	186.317.209 €	
= Verwaltungsergebnis		5.203.126 €
- Finanzerträge	-278.774 €	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	759.907 €	
= Finanzergebnis		481.133 €
= Ordentliches Ergebnis		5.684.259 €
- Außerordentliche Erträge	0 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	
= Außerordentliches Ergebnis		0 €
= Jahresergebnis		5.684.259 €

Gemäß § 25 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO ist ein Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis aus der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage aus Vorjahren auszugleichen. Ist ein Ausgleich des Fehlbetrags nicht oder nur teilweise möglich, so ist der Fehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Ist hiernach ein Ausgleich nicht oder nur zum Teil möglich, soll ein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis unverzüglich durch einen Überschuss im ordentlichen Ergebnis der dem Haushaltsjahr 2022 folgenden Haushaltsjahre ausgeglichen werden.

Soweit im Laufe des Haushaltsjahres 2022 Veränderungen gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes eingetreten sind, wurden für den Bereich der über- und außerplanmäßigen Ausgaben die Regelungen des § 9 der Haushaltssatzung angewandt und durch Einzelbeschlüsse der jeweils zuständigen Gremien die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erstellt.

I.2. Nachtragssatzung

Für das Haushaltsjahr 2022 wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

I.3. Rechnungsergebnis

Der Jahresabschluss für das Jahr 2022 lag im Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2024 noch nicht vor.

Der Stand der Auswertung der Buchhaltung zum 31.12.2022 weist aktuell als vorläufiges Jahresergebnis einen Überschuss in Höhe von 346.812,91 € aus. Das Ergebnis wird sich noch durch im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorzunehmende Buchungen verändern. Im Vergleich zu den seit der Umstellung auf die Doppik erzielten Jahresergebnissen stellt sich das Jahresergebnis 2022 wie folgt dar (Fehlbeträge (-) / Überschuss (+)):

Jahr	ordentliches Ergebnis Plan	ordentliches Ergebnis Ist	außerordentliches Ergebnis Ist	Jahresergebnis
2009	- 6.931.160,00 €	- 10.521.367,80 €	+29.613,57 €	- 10.491.754,23 €
2010	- 22.006.261,00 €	- 16.937.505,01 €	+234.721,26 €	- 16.702.783,75 €
2011	- 25.641.427,41 €	- 22.961.670,15 €	- 2.203.213,86 €	- 25.164.884,01 €
2012	- 19.005.170,53 €	- 16.721.466,93 €	- 2.002.487,24 €	- 18.723.954,17 €
2013	- 15.683.949,97 €	- 15.092.688,96 €	- 399.063,04 €	- 15.491.752,00 €
2014	- 12.005.940,00 €	- 10.304.748,57 €	- 1.568.319,26 €	- 11.873.067,83 €
2015	- 9.870.554,00 €	- 7.461.612,80 €	- 335.687,61 €	- 7.797.300,41 €
2016	- 7.757.079,40 €	- 4.582.671,62 €	+ 462.536,19 €	- 4.120.135,43 €
2017	- 5.527.831,00 €	- 2.374.522,61 €	+ 2.145.132,01 €	-229.390,60 €
2018	+ 40.546,00 €	+ 3.659.499,85 €	- 195.004,58 €	+ 3.464.495,27 €
2019	+ 1.904.054,00 €	+ 2.832.825,67 €	- 1.552.295,16 €	+ 1.280.530,51 €
2020	+ 29.828,62 €	+ 3.274.312,67 €	- 1.806.793,55 €	+ 1.467.519,12 €
2021	- 1.521.066,80 €	- 749.137,38 €	- 1.461.849,01 €	- 2.210.986,39 €
2022	- 5.684.259,00 €	+ 135.558,01 €	+ 211.254,90 €	+ 346.812,91 €

Jahresergebnisse 2009 bis 2022 (in Mio. €)



Die durch die Umstellung auf die Doppik erstellte Eröffnungsbilanz 2009 weist ein Eigenkapital in Höhe von 11.999.268,26 € aus. Das kumulierte ordentliche Jahresergebnis der Jahre 2009 bis 2022 beläuft sich auf einen Fehlbetrag in Höhe von 97.805.195,63 €, das Gesamtergebnis auf einen Fehlbetrag in Höhe von 106.246.651,01 €. Durch Entschuldungshilfen des Landes Hessen im Rahmen des Kommunalen Schutzschirms (28.058.832 €) in 2013 und der HESSENKASSE (70,9 Mio. €) in 2018 konnten die Fehlbeträge verrechnet werden, wonach sich unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2022 zum 31.12.2022 ein positives Eigenkapital in Höhe von 4.711.449,25 € ergibt. Eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses konnte erstmals im Jahr 2018 gebildet werden. Unter Einbezie-

hung des vorläufigen Ergebnisses 2022 unter Berücksichtigung weiterer, noch nicht erfolgter Jahresabschlussbuchungen (Erträge aus Investitionszuschüsse, Abschreibungen) beträgt die ordentliche Rücklage zum 31.12.2022 7.405.759,08 €.

II. Überblick über die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2023

II.1. Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Der Kreistag des Odenwaldkreises hat in seiner Sitzung am 15. Mai 2023 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und allen dazugehörigen Anlagen für das Haushaltsjahr 2023 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung beschlossen.

Die Erträge und Aufwendungen wurden im Gesamtergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- <i>Ordentliche Erträge</i>	-206.592.552 €	
- <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	208.560.149 €	
= Verwaltungsergebnis		1.967.597 €
- <i>Finanzerträge</i>	-262.487 €	
- <i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>	1.500.707 €	
= Finanzergebnis		1.238.220 €
= Ordentliches Ergebnis		3.205.817 €
- <i>Außerordentliche Erträge</i>	0 €	
- <i>Außerordentliche Aufwendungen</i>	0 €	
= Außerordentliches Ergebnis		0 €
= Jahresergebnis		3.205.817 €

Hinsichtlich des sich ergebenden Fehlbetrages ist gemäß § 25 GemHVO - wie unter I.1. dargestellt - zu verfahren.

Der aktuelle Stand der Buchhaltung des Jahres 2023 prognostiziert vorbehaltlich weiterer Buchungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Erzielung eines Fehlbetrages in Höhe von 272.408 €. Dieser setzt sich zusammen aus einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 405.128 € sowie einem Überschuss in Höhe von 132.720 € im außerordentlichen Ergebnis.

Soweit im Laufe des Haushaltsjahres 2023 Veränderungen gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes eingetreten sind, wurden für den Bereich der über- und außerplanmäßigen Ausgaben die Regelungen des § 9 der Haushaltssatzung angewandt und durch Einzelbeschlüsse der jeweils zuständigen Gremien die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erstellt.

II.2. Nachtragssatzung

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

III. Haushaltsjahr 2024

III.1. Allgemeines

Der vorliegende Haushaltsplan wurde nach den Vorschriften des Ersten Abschnitts des Sechsten Teils der HGO gemäß § 52 HKO i. V. m. § 92 Abs. 3 HGO und den Regelungen der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) aufgestellt.

III.2. Darstellungssystematik

Im Tabellenteil sind aus programmtechnischen Gründen alle Erträge des Ergebnishaushaltes mit einem Minuszeichen versehen, während alle Aufwendungen ohne Vorzeichen dargestellt werden. Um eine einheitliche Darstellung gewährleisten zu können, wurde diese Systematik auch in die Haushaltssatzung und in den Tabellen des Vorberichtes übernommen, sofern in diesen sowohl Erträge als auch Aufwendungen enthalten sind.

Der nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung erstellte Haushaltsplan enthält neben den Planzahlen des Haushaltsjahres 2024 den Planungsansatz des Vorjahres 2023 sowie das vorläufige Jahresergebnis 2022.

III.3. Bestandteile des Haushaltsplans, Anlagen

Nach § 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Darüber hinaus sind verschiedene Anlagen beizufügen.

III.3.1. Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt. Im Gesamthaushalt sind alle Erträge und Aufwendungen aufgeführt. Im Gesamtfinanzhaushalt ist der geplante Finanzmittelfluss darzustellen.

Der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt sind jeweils in Teilhaushalte zu gliedern.

III.3.2. Teilhaushalte

In den Teilhaushalten sind die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen.

Dabei stellt § 4 Abs. 2 GemHVO den Kommunen frei, ob die Teilhaushalte nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert unterteilt werden. Auf Verwaltungsebene wurde mit Beschluss des Kreis Ausschusses vom 27. Oktober 2008 letztere Variante favorisiert. Die Gliederung orientiert sich demnach an den zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplans bestehenden Hauptabteilungen, die jeweils einen eigenen Teilhaushalt bilden.

Jeder Teilergebnishaushalt entspricht einem Produktbereich und enthält die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen (§ 4 Abs. 3 GemHVO).

Der Haushalt setzt sich derzeit aus 9 Produktbereichen zusammen.

Innerhalb der Teilergebnishaushalte werden auf unterster Ebene die Verwaltungsleistungen als Produkte dargestellt. Die Produktbeschreibungen sind ergänzt um alle hierauf entfallenden Aufwendungen und Erträge sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen.

Die Produkte sind nach sachlichen bzw. nach organisatorischen Gesichtspunkten zu Produktgruppen zusammengefasst und bilden eine Zwischenstufe zu den Produktbereichen bzw. Teilhaushalten.

Der Produktplan ist auf den Seiten IV 8 ff dieses Haushaltsplanes dargestellt.

Als Anlage 7 ist eine Übersicht nach § 4 Abs. 2 GemHVO beigelegt, in der die Ansätze des Ergebnishaushaltes nach den von der GemHVO vorgegebenen Produktbereichen gegliedert dargestellt sind.

Jeder Teilfinanzhaushalt enthält die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, ergänzt um eine Auflistung aller in diesem Bereich geplanten Investitionen (§ 4 Abs. 4 und 5 GemHVO).

III.3.3. Produktbeschreibungen

Mit der Darstellung der Verwaltungsleistungen als Produkte wird die Voraussetzung für eine outputorientierte Steuerung geschaffen. Ein Produkt ist dabei das Ergebnis von Leistungsprozessen und soll im Ergebnis das Verwaltungshandeln darstellen und steuerbar gestalten.

Produkte sind die Grundlage zur Darstellung von Produktzielen mit Kennzahlen zur Zielerreichung, zur Qualität und zu Produktmengen. Diese Informationen dienen dazu, die politischen Entscheidungsträger in die Lage zu versetzen, ihre Entscheidungen zukunftsorientiert und sachgerechter treffen zu können.

Die geplanten Kennzahlen des Jahres 2024 werden mit den vorliegenden tatsächlich erreichten Fallzahlen und Daten des Jahres 2022 sowie den Planzahlen des Jahres 2023 verglichen. Die Erhebung und Auswertung von Kennzahlen wird anhand der sich ergebenden Erkenntnisse dem Bedarf permanent angepasst und ergänzt.

III.3.4. Interne Leistungsverrechnung

Nach § 4 Abs. 3 GemHVO sind in den Teilergebnishaushalten Erlöse und Kosten aus internen Leistungsbeziehungen abzubilden. Dies ist Bestandteil einer Kosten- und Leistungsrechnung, welche zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit nach § 14 GemHVO zu führen ist. Die Ausgestaltung obliegt dabei der Kommune selbst.

Zur Ermittlung der internen Leistungsbeziehungen wird das sog. Stufenleiterverfahren angewandt. Hierbei werden Kostenstellen in der Reihenfolge nacheinander angeordnet, in der Leistungen an die nachfolgende Kostenstelle abgegeben werden. Die auf die nachfolgenden Kostenstellen umzulegenden Erträge bzw. Aufwendungen werden nach unterschiedlichen Aufteilungsmaßstäben (direkte Zuordnung, Anzahl der Beschäftigten, Anzahl EDV-Arbeitsplätze), die sich in der Praxis als sinnvoll ergeben haben, zugeordnet.

Folgende Produkte bzw. Kostenträger werden im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 in der genannten Reihenfolge auf nachfolgende Kostenstellen zugeordnet:

- Mieten/Mietnebenkosten Verwaltungsgebäude (11180003)
- Reinigung (11180004)
- Behördenleitung (11100002)
- Kreisentwicklung (51150003)
- Fördermittelberatungsstelle (51150004)
- Personalentwicklung und - Fürsorge (0120111250)
- Schriftgutverwaltung (11190005)
- Zentrale Dienste (0110111900)
- Personalmanagement (0120111200)
- Revision (0050111010)
- Informations- und Kommunikationstechnik (0180111500)
- Personalvertretung (0090111090)
- Schwerbehindertenvertretung (0090111093)
- Frauenförderung, Gleichstellung (11109101)
- Allgemeines Finanzwesen (11160001)
- Vollstreckung (11160002)
- Controlling (11160003)

Eine detailliertere Verrechnung der im Produkt 0110111800 – Verwaltungsgebäude – enthaltenen Aufwendungen für Mieten und Mietnebenkosten erfolgt, sobald der Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement des Odenwaldkreises die entsprechenden Flächenaufteilungen auf die einzelnen Abteilungen bzw. Kostenstellen belastbar ausweisen kann. Gleiches gilt für die Mietaufwendungen im Schulbereich, die im Produkt 0310243100 - sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen - nachgewiesen sind. Die Bewirtschaftungskosten sind analog der bisherigen Praxis den einzelnen Schulen bereits auf Produkt- bzw. Kostenstellenebene zugeordnet.

III.3.5. Budgets; Deckungsfähigkeit, Zweckbindung und Übertragbarkeit

Nach § 4 Abs. 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Im vorliegenden Haushalt des Odenwaldkreises werden die neun auf Produktbereichsebene erstellten Teilhaushalte als einzelne Budgets definiert. Unter Beachtung des § 20 GemHVO gelten folgende Grundsätze zur Deckungsfähigkeit:

- Die in einem Budget veranschlagten Aufwendungen und Auszahlungen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, sofern nachfolgend nichts Anderes geregelt ist.
- Abweichend hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen auf der Ebene des Gesamthaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
- Auf der Ebene des Gesamtergebnishaushaltes sind die Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.
- Ebenfalls sind Aufwendungen und Auszahlungen für Porto, Telefon, Fortbildung, Fuhrpark, Büro- und EDV-Material, Software (Lizenzen, Wartungsverträge), Leasing und Wartungskosten für EDV auf Ebene des Gesamthaushaltes gegenseitig deckungsfähig. Abweichend hiervon gilt vorrangig im Bereich der Produktgruppe 0310 – Schulangelegenheiten eine Deckungsfähigkeit aller Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen auf Ebene der als Kostenstellen definierten einzelnen Schulen.
- Nicht deckungsfähig sind die Mittel für Fraktionen (§ 20 Abs. 4 GemHVO) und die Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO).
- Zahlungsunwirksame Aufwendungen sind nicht zu Gunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen deckungsfähig.
- Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen dieses Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.
- Veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für schulbezogene Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen im Bereich der Datenverarbeitung und der Geschäftsausstattung werden auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen von Maßnahmen nach den Förderrichtlinien des Odenwaldkreises werden auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen von Maßnahmen nach den durch Bund und Land aufgelegten Förderprogrammen (z.B. Hessisches Kommunalinvestitionsprogramm, Digitalpakt) werden innerhalb des jeweiligen Förderprogrammes und der nach den Einzelbestimmungen der Förderbescheide geltenden Fristen jahresübergreifend auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes für deckungsfähig erklärt.

Im Bereich der Produktgruppe 0310 – Schulangelegenheiten – erfolgt eine gesonderte Mittelüberwachung auf der Ebene der als Kostenstellen definierten einzelnen Schulen. Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit zwischen einzelnen Schulen ist nur mit Einverständnis der jeweiligen Schulleitungen möglich.

Darüber hinaus erfolgt eine Budgetüberwachung auf Produktebene, deren Deckungsfähigkeit auf der Ebene der Produktgruppe begrenzt ist. Hiervon ausgenommen ist der Bereich der Personalkosten, der EDV-Ausstattung, der Abschreibungen und der Verfügungsmittel.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen innerhalb des Budgets verwendet werden (§ 19 GemHVO). Mehreinzahlungen erhöhen das Budget und können für etwaige Mehrauszahlungen eingesetzt werden, gem. § 19 Abs. 4 GemHVO. Soweit vorgenannte Sachverhalte auf gesetzlichen Regelungen aufgrund unvorhersehbarer Ereignisse (z.B. Errichtung von Impfzentren) beruhen, gilt eine Deckungsfähigkeit auch jahresübergreifend.

Unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Budgetmittel sind alle Aufwendungen dem sachlich richtigen Produkt-Sachkonto zuzuordnen und entsprechend zu verbuchen.

Gemäß § 21 Abs. 3 GemHVO werden die Ansätze für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die nach § 100 der HGO genehmigt und bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind, für übertragbar erklärt. Ansätze für Auszahlungen, Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie entsprechende über- oder außerplanmäßige Bewilligungen sind nach § 21 GemHVO kraft Gesetz übertragbar.

III.4. Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024

III.4.1. Gesamtergebnishaushalt

Mit vorliegendem Haushaltsplan werden die Erträge und Aufwendungen im Gesamtergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- Ordentliche Erträge	-214.353.664 €	
- Ordentliche Aufwendungen	219.257.401 €	
= Verwaltungsergebnis		4.903.737 €
- Finanzerträge	-443.512 €	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.360.859 €	
= Finanzergebnis		917.347 €
= Ordentliches Ergebnis		5.821.084 €
- Außerordentliche Erträge	0 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	
= Außerordentliches Ergebnis		0 €
= Jahresergebnis		5.821.084 €

Den durch die Folgen der weltpolitischen Lage auftretenden Auswirkungen (insbesondere Kriegsgeschehen, Inflation, Entwicklung der Energiepreise, der Flüchtlingssituation, Situation der Krankenhausträgerschaft, mögliche Auswirkungen des Wachstumschancengesetzes) werden - soweit bekannt und prognostizierbar - in den Ansätzen der betreffenden Fachbereiche Rechnung getragen.

Zwar hat das Land Hessen das Volumen der Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA), der unter den hessischen Landkreisen, Städten und Gemeinden verteilt wird, um rd. 38 Millionen Euro auf insgesamt 4,47 Milliarden Euro aufgestockt. Der Odenwaldkreis profitiert hiervon nicht und erhält im Vergleich zum Vorjahr 520.588 € geringere Schlüsselzuweisungen (2023: 36,546 Mio. €; 2024: 36,026 Mio. €). Die Finanzausgleichsmasse des KFA sinkt von 6,883 Mrd. € in 2023 auf 6,827 Mrd. € in 2024. Bei einem unveränderten Gesamthebesatz für Kreis- und Schulumlage von 57,00 % erzielt der Odenwaldkreis aus dem KFA 272.042 € geringere Zuweisungen und Umlagen gegenüber 2023.

Unverändert steigen die Anforderungen und Aufwendungen in den Pflicht- und Weisungsaufgabenbereichen des Kreises weiter an.

Soweit die Auswirkungen der einzelnen entlastenden Maßnahmen auf den Haushalt 2024 des Odenwaldkreises zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes bekannt waren, wurden diese entsprechend berücksichtigt.

Der sich im Jahr 2024 ergebende Jahresfehlbetrag von rd. 5,821 Mio. € wird entsprechend den im Rahmen des Finanzplanungserlasses des Landes Hessen vorgegebenen Möglichkeiten durch die Verwendung der Gewinnrücklage aus ordentlichen Ergebnissen der Vorjahre ausgeglichen.

Die Abweichungen gegenüber den Planansätzen des Vorjahres 2023 beruhen im Wesentlichen auf den nachfolgend dargestellten Sachverhalten.

a) Hessenkasse

Der Odenwaldkreis hat am 23. Mai 2018 den fristwahrenden Antrag zur Teilnahme an dem Entschuldungsprogramm „HESSENKASSE“ des Landes Hessen gestellt, der mit mehrheitlicher Beschlussfassung des Kreistages am 18. Juni 2018 bestätigt wurde. Mit Bescheid vom 13. August 2018 wurde der Antrag durch das Hessische Ministerium der Finanzen positiv beschieden.

Hierdurch wurde am 17. September 2018 eine Umschuldung der zum 30. Juni 2018 bestehenden Kassenkredite (seit 2019 begrifflich „Liquiditätskredite“) in Höhe von 141,8 Mio. € auf die Wirtschafts- und

Infrastrukturbank Hessen und somit eine Entschuldung des Kreishaushaltes ermöglicht, die aufgrund der defizitären Haushaltslage der Vorjahre nicht möglich war.

Im Rahmen des Entschuldungsprogrammes „HESSENKASSE“ erfolgt eine Übernahme der Hälfte der bestehenden Kassenkredite in Höhe von 70,9 Mio. € durch das Land Hessen. Hinsichtlich der anderen Hälfte hat der Odenwaldkreis über eine Laufzeit von 30 Jahren eine Tilgung durch einen Eigenbeitrag von 25 € je Einwohner (entspricht 2.425.000 €) jährlich ab 2019 vorzunehmen, die in der Finanzrechnung als Tilgungsleistung an das Sondervermögen HESSENKASSE dargestellt wird (vgl. Seite IV 3 Pos.-Nr. 32 „Auszahlung für die Tilgung von Krediten“ als Auszahlung an das Sondervermögen Hessenkasse). Ein positiver Effekt stellt die vollständige Zinsübernahme durch das Land Hessen und damit der Wegfall eines Zinsänderungsrisikos dar. Des Weiteren hat der Odenwaldkreis Zinsdiensthilfen bis zur Endfälligkeit am 31. März 2021 für derivative Finanzinstrumente zur Zinssicherung von Kassenkrediten erhalten, die den in diesem Zusammenhang entstandenen Aufwand vollständig abgedeckt haben.

Vor dem Hintergrund der Auswirkungen der Pandemie hat das Land Hessen im Wege des Corona-Kommunalpaket-Gesetzes eine Änderung des Hessenkassengesetzes vorgenommen, um die Liquiditätssituation der Kommunen zu verbessern. Hiernach ist in 2020 eine hälftige Reduzierung der Eigenbeitragsleistung erfolgt, wodurch nur 1.212.500 € für 2020 zu leisten waren. Die gestundete Eigenbeitragsleistung ist ab dem Jahr 2022 in fünf gleichen Jahresraten in Höhe von 242.500 € zusätzlich zu der grundsätzlich vereinbarten Beitragsleistung zurückzuführen.

Mit Antrag vom 20. September 2022 hat der Odenwaldkreis aufgrund der sich in 2022 abzeichnenden schwierigen Haushaltslage einen Antrag auf Aussetzung des Eigenbetrages für 2022 gemäß § 2 Abs. 5 Hessenkassengesetz gestellt. Dem Antrag wurde mit Bescheid vom 01.12.2022 durch das Hessische Ministerium der Finanzen entsprochen. Hierbei wurde für den für das Jahr 2022 zu leistenden Eigenbeitrag in Höhe von 2.667.500 € eine Ratenpause gewährt. Der ausgesetzte Beitrag wird auf die Restlaufzeit bis zum Jahre 2048 verteilt, wodurch sich die Eigenbeiträge ab dem Jahr 2023 auf je 2.770.096,15 € sowie in den Jahren ab 2027 bis 2047 auf je 2.527.596,15 € erhöht. Die im Jahr 2048 zu leistende Schlussrate beträgt demnach 677.596,25 €.

Der Gesamtbetrag des Odenwaldkreises an das Sondervermögen HESSENKASSE bleibt hierdurch unberührt und beträgt 70.900.000 €. Die Verbindlichkeit gegenüber dem Sondervermögen beträgt zum 31.12.2023 noch 62.067.404 €:

	2019	2020	2021	2022	2023
geleisteter Eigenbeitrag	2.425.000,00 €	1.212.500,00 €	2.425.000,00 €	Ratenpause	2.770.096,15 €

Hiernach stellen sich die im Planungszeitraum zu leistenden Eigenbeiträge wie folgt dar:

	2024	2025	2026	ab 2027
Eigenbeitrag	2.770.096,15 €	2.770.096,15 €	2.770.096,15 €	2.527.596,15 €

Sofern seit Ablösung des bestehenden Kassenkreditvolumens im September 2018 bis zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Haushaltsplanes Neuauftnahmen von Kassen- bzw. Liquiditätskrediten erforderlich waren, wurden diese kurzfristig zurückgezahlt.

b) Kommunalen Finanzausgleich

Mit Finanzplanungserlass vom 11. Oktober 2023 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2027 bekannt gegeben. Die Berechnungsgrundlagen basieren auf den Werten der Mai-Steuerschätzung 2023. Die Daten wurden durch die Steuerschätzung des Arbeitskreises vom 26. Oktober 2023 aktualisiert, haben aber keinen Einfluss auf die im Finanzplanungserlass enthaltenen Werte. Verglichen mit der Steuerschätzung vom Mai 2023 werden hiernach die Steuereinnahmen insgesamt für 2023 niedriger ausfallen, während für 2024 die Einnahmeerwartung nur knapp über dem Frühjahreswert 2023 liegt. Auf Ebene der Kommunen beträgt die Schätzabweichung 2023 +0,1 Mrd. €, während für 2024 eine positivere Entwicklung in Höhe von 1,5 Mrd. € erwartet wird.

Für das Jahr 2024 sieht der Planungserlass eine Reduzierung des KFA-Ausgleichsvolumens um 1,0 % vor, während für 2025 eine hohe Steigerung von 9,5 % sowie in den Jahren 2026 und 2027 eine weitere Steigerung von 3,5 bzw. 3 % prognostiziert wird. Bei den Schlüsselzuweisungen des Landes Hessen wird

in 2024 eine Steigerung von 2,5 % und für 2025 eine massive Steigerung von 15,0 % erwartet. Auch für die Jahre 2026 und 2027 werden weitere Steigerungen bei den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 5 bzw. 4,5 % prognostiziert. Der Haushaltplanung 2024 bis 2027 wurden die von Seiten des Landes Hessen erwarteten Entwicklungen zu Grunde gelegt.

Die Kreisumlagegrundlagen erhöhen sich demnach in 2024 um 436.046 € auf insgesamt 159.499.630 €. Im Gegenzug reduzieren sich die LWV- und Krankenhausumlagegrundlagen um 84.542 € auf insgesamt 195.525.253 €.

Die Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs weisen hiernach folgende Entwicklung auf:

	2020	2021	2022	2023	2024
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Plan
	€	€	€	€	€
Erträge					
Kreisschlüsselzuweisungen	31.702.293	31.120.320	32.232.387	36.546.211	36.025.623
Kreisumlage	46.357.549	46.918.051	48.197.649	55.831.319	56.781.868
Schulumlage	27.213.778	27.542.817	28.290.830	34.834.925	34.132.921
Zwischensumme Erträge	105.273.620	105.581.188	108.720.866	127.212.454	126.940.412
<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>	4.583.697	307.568	3.139.678	18.491.589	-272.043
Aufwendungen					
LWV-Umlage	16.845.708	17.553.060	19.085.748	19.666.609	21.801.066
Krankenhausumlage	1.582.156	1.558.066	1.708.489	2.034.342	2.092.120
Gesamtsaldo Erträge/Aufwand	86.845.756	86.470.062	87.926.629	105.511.504	103.047.226
<i>Gesamtabweichung gegenüber Vorjahr</i>	5.702.782	-375.694	1.456.567	17.584.875	-2.464.278

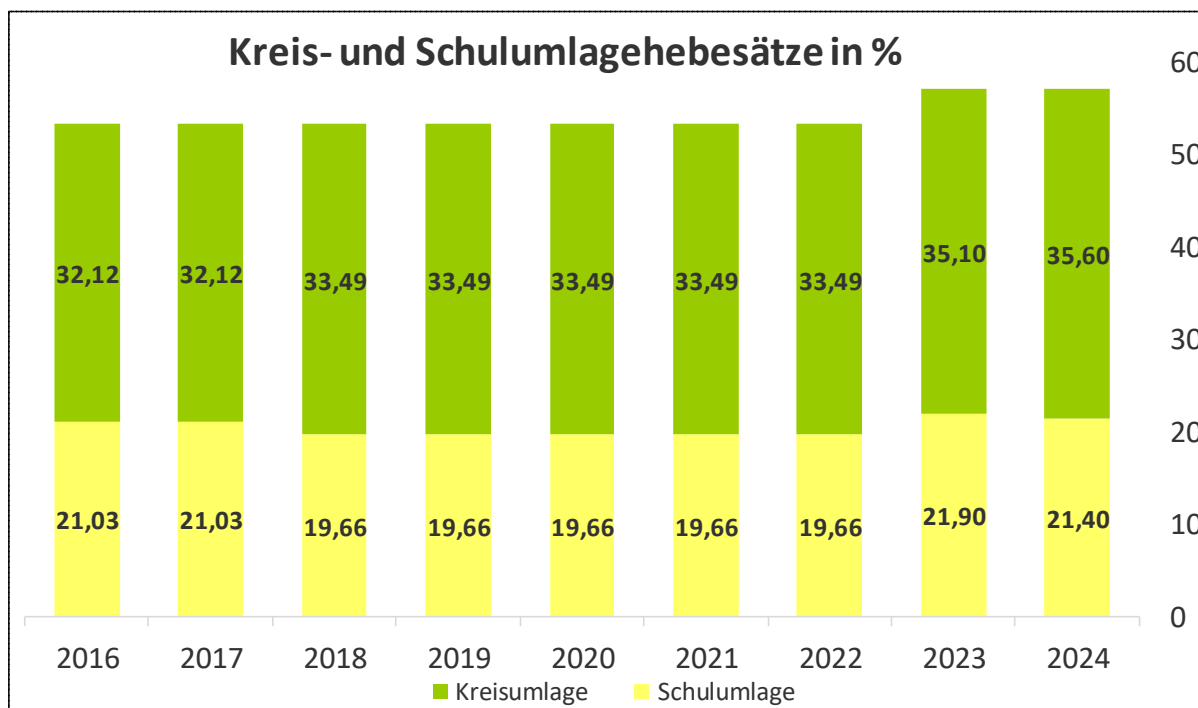
Im Bereich der Umlage an den Landeswohlfahrtsverband (LWV) und der Krankenhausumlage ergeben sich gegenüber dem Vorjahr trotz gesunkener Umlagegrundlagen (2023: 195.609.795 €; 2024: 195.525.253 €) eine Erhöhung des Aufwands in Höhe von insgesamt 2.192.235 €. Der Entwurf des Haushaltsplans 2024 des Landeswohlfahrtsverbandes sieht eine Erhöhung des Umlagehebesatzes von 10,054 % in 2023 auf 11,150 % in 2024 vor. Der Hebesatz der Krankenhausumlage erhöht sich von 1,04 % in 2023 auf 1,07 % in 2024.

Die wiederholte Steigerung der durch den Kreis zu leistenden Umlage an den LWV wird im Entwurf des Haushalts 2024 des LWV mit Tarif- und Fallzahlsteigerungen sowie höherem Unterstützungsbedarf von behinderten Menschen als maßgebliche Gründe angeführt. Die von den Landkreisen und kreisfreien Städten aufzubringende Verbandsumlage beträgt hiernach rd. 1,8 Mrd. € und liegt um rd. 187,6 Mio. € über der des Vorjahres.

Die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage werden im Vergleich zum Vorjahr wie folgt festgesetzt:

Hebesatz	2023	2024
- Kreisumlage	35,10 %	35,60 %
- Schulumlage	21,90 %	21,40 %
gesamt	57,00 %	57,00 %

Die Entwicklung der Kreis- und Schulumlagehebesätze seit der in 2016 erfolgten Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleichs geht aus der nachfolgenden Tabelle hervor:



Um einen Ausgleich der tatsächlichen Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft herbeizuführen, macht der Landkreis von der Anpassungsmöglichkeit des Hebesatzes für die Schulumlage i.S. des § 50 Abs. 3 FAG Gebrauch. Hierbei wurde berücksichtigt, dass das Aufkommen aus der Schulumlage die tatsächliche Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigt. In diesem Zusammenhang wird auf die Anlage 8 „Übersicht Schulträgeraufgaben des Haushaltsplanes 2024“ verwiesen.

Aufgrund des für 2024 geplanten Defizits und der sinkenden Erträge aus dem Kommunalen Finanzausgleich wird die vorhandene Gewinnrücklage aus ordentlichen Überschüssen in 2024 nahezu aufgezehrt. Die Darstellung eines gemäß § 92 Abs. 4 HGO geforderten Haushaltsausgleichs ist nur unter Beibehaltung des Gesamtumlagehebesatzes in Höhe von 57,00 % in dem Jahr 2024 auf Basis der Orientierungsdaten des Finanzplanungserlasses möglich.

Die Finanzplanung (vgl. Seiten IV 3 ff) weist unter Berücksichtigung der bisherigen Planungswerte für das Jahr 2024 einen negativen Zahlungsmittelbestand aus. Tatsächlich hat der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2023 1.921.070,93 € betragen, wodurch sich bei Eintritt der Planungswerte ein positiver Zahlungsmittelbestand bis zum Ende des Planungszeitraums ergeben würde.

c) Prüfung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen

Nach den Ausführungen des Finanzplanungserlasses und der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts (BVerwG, Urteil vom 27.09.2021) hat der Landkreis bei der Festsetzung der Kreis- und Schulumlagehebesätze die tatsächlich notwendige Bedarfssituation des Kreises zu ermitteln und die finanzielle Leistungsfähigkeit aller umlageverpflichteten Städte und Gemeinden im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen.

Nach Maßgabe des § 53 Abs. 2 HKO i. V. m. § 50 HFAG erheben die Landkreise die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, soweit die Leistungen nach dem HFAG und die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Kreisumlage ist vom Gesetzgeber als Fehlbedarfsdeckungsumlage ausgestaltet. In Umsetzung der Rechtsprechung verpflichten deshalb die Hinweise zu § 53 HKO und § 4 GemHVO die Landkreise, den zu deckenden Kreisumlagebedarf – unter Einbeziehung bestehender Rücklagen und Überschüssen im Ergebnis- und Finanzhaushalt – nachvollziehbar herzuleiten.

Der Hebesatz für die Kreisumlage der kreisangehörigen Gemeinden bedarf darüber hinaus der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde, wenn er den Hebesatz des Vorjahres um mehr als einen halben Pro-

zeitpunkt überschreitet. Für das Jahr 2024 ist eine Anhebung des Kreisumlagehebesatzes um 0,5 Punkte von 35,10 auf 35,60 v.H. vorgesehen.

Für die Abwägungsentscheidung des Kreistages über die Höhe des festzusetzenden Kreis- und Schulumlagehebesatzes ist ein Verfahren zu entwickeln, das den verfassungsrechtlichen Anforderungen entspricht und eine Querschnittsbetrachtung des Finanzbedarfs aller kreisangehörigen Kommunen ermöglicht.

Im Rahmen einer sog. MittelfristKASH-Berechnung (Kommunales Auswertungssystem Hessen „kash“ = Kennzahlen zur Bestimmung der finanziellen Leistungsfähigkeit nach dem Muster der Aufsichtsbehörde) wurde die Leistungsfähigkeit der Kommunen des Odenwaldkreises nach den jeweiligen Finanzstatusberichten der Kommunen für 2023 sowie in aktualisierter Form für das Jahr 2024 bewertet. Die nachfolgende zusammengefasste Ampeldarstellung gibt eine Übersicht hinsichtlich der Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen:

Stadt bzw. Gemeinde (rot = ursprünglich Schutzschirm)	2020 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten	Plan 2021 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten	Plan 2022 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten	Plan 2023 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten	Plan 2024 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten n. FSB 2023	Plan 2024 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten n. FSB 2024	Plan 2025 Status der finanziellen Leistungs- fähigkeit in Prozent- punkten n. FSB 2024
Bad König, Stadt	95,00	95,00	65,00	55,00	55,00	55,00	50,00
Brensbach	100,00	90,00	60,00	60,00	90,00	25,00	70,00
Breuberg, Stadt	60,00	60,00	60,00	90,00	60,00	50,00	95,00
Brombachtal	90,00	100,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Erbach, Kreisstadt	55,00	55,00	55,00	85,00	95,00	55,00	95,00
Fränkisch-Crumbach	85,00	45,00	65,00	25,00	50,00	15,00	50,00
Höchst i. Odw.	100,00	90,00	60,00	65,00	25,00	65,00	65,00
Lützelbach	90,00	90,00	90,00	85,00	30,00	85,00	85,00
Michelstadt, Stadt	90,00	60,00	60,00	60,00	60,00		
Mossautal	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00		
Oberzent	82,50	80,00	80,00	95,00	95,00	95,00	100,00
Reichelsheim (Odenwald)	90,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00

Erläuterung:

grün = (+) >70%
gelb = (0) <70% und > 40%
rot = (-) < 40%

Die rot dargestellten Kommunen verfügen noch über ausreichende Gewinnrücklagen aus Vorjahren zum Ausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024.

Die Datengrundlagen und Ergebnisse wurden im Vorfeld der Haushaltsaufstellung von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden abgefragt. Die Stadt Michelstadt und die Gemeinde Mossautal konnten zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltplanes aufgrund eigener laufender Haushaltsberatungen noch keine Werte für den FSB 2024 vorlegen.

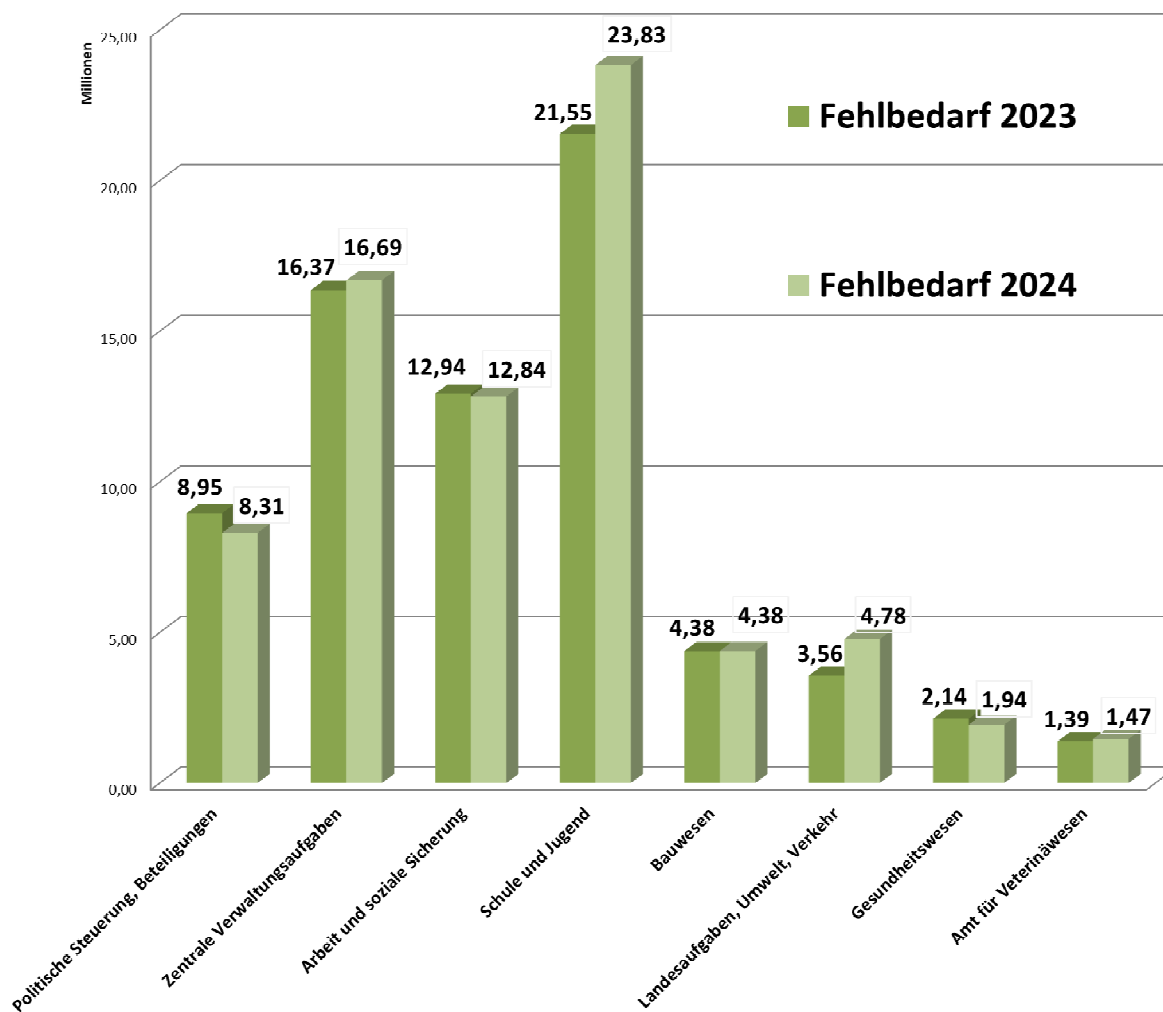
Aus Sicht des Odenwaldkreises stellt die Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes um 0,50 Punkte im Rahmen der Prüfung der Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen entsprechend der o.a. Auswertung ein vertretbares Ergebnis dar, die deren Belastungsgrenze nicht überschreitet. Wie aus der dem Haushaltsplan beigefügten Anlage 9 Seite XIII 4 hervorgeht, erreicht der Kreis bei Beurteilung seiner eigenen finanziellen Leistungsfähigkeit unter Berücksichtigung eines gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gesamthebesatzes von Kreis- und Schulumlage von 57,00 v.H. einen Status von 52,50 Prozentpunkten (gelb).

d) Allgemeine Haushaltsentwicklung

Zur Verdeutlichung, wie sich auf Produktbereichsebene gegenüber dem Vorjahr die Planungsansätze entwickeln und aus welchen Bereichen ein Fehlbedarf des Odenwaldkreises erwächst, dienen die nachfolgenden vergleichenden Grafiken:

Produktbereich/-gruppe/Produkt/KTR/KTR-Konto	2023	2024	Abweichung zum Vorjahr	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz absolut	Ansatz in %
00 - Uebergreifende Aufgaben, politische Steuerung,	-8.949.714	-8.307.955	641.759	92,83
01 - Zentrale Verwaltungsaufgaben	-16.384.377	-16.705.151	-320.774	101,96
02 - Arbeit und Soziale Sicherung	-13.015.967	-12.839.606	176.361	98,65
03 - Schule und Jugend	-21.557.272	-23.834.490	-2.277.218	110,56
04 - Bauwesen	-4.378.537	-4.381.310	-2.773	100,06
05 - Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr	-3.564.960	-4.780.911	-1.215.952	134,11
06 - Gesundheitswesen	-2.016.822	-1.921.912	94.910	95,29
07 - Amt fuer Veterinaerwesen und Verbraucherschutz	-1.416.662	-1.467.879	-51.217	103,62
10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	68.078.494	68.418.130	339.636	100,50
Gesamtsumme Ergebnishaushalt	-3.205.817	-5.821.084	-2.615.267	181,58

Vergleich Haushaltsansätze 2023/2024



Der Ansatz im Bereich der Produktgruppe 0010 Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderungen verringert sich gegenüber dem Vorjahr von 1.720.197 € auf 1.489.400 €.

Der Planungsansatz des Jahres 2024 sieht für das Produkt 0010411000 Krankenhauswesen – Gesundheitszentrum einen Zuschuss in Höhe von 174.069 € sowie 41.803 € für Tilgungszuschüsse vor. Darüber hinaus sind aus statistischen Gründen ab 2022 die Zinsaufwendungen für Darlehen, die im Zusammenhang mit der Beteiligung an der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH stehen, in dem Produktbereich 10 Allgemeine Finanzwirtschaft aufzuführen. Der im März 2023 aufgestellte Wirtschaftsplan der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH prognostizierte für das Jahr 2023 ein Defizit in Höhe von 7.959 € (ursprüngliche Planung: 8.903 Mio. €). Aktuell wird für 2023 durch die Nachzahlungen aus den Verhandlungen der Pflegebudgets 2020 bis 2022 sowie des Sicherstellungszuschlages (2020-2022) nur noch von einem Defizit in Höhe von 835.000 € für das Krankenhaus und einem Überschuss im Bereich des Altenpflegeheims in Höhe von rd. 48.000 € ausgegangen. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse und der Einzahlung des Odenwaldkreises in die Kapitalrücklage im Umfang von 12,0 Mio. € würde sich das Eigenkapital zum 31.12.2023 somit auf einen positiven Stand in Höhe von 5.604 Mio. € entwickeln. Aufgrund der derzeit bekannten Rahmendeckdaten ist davon auszugehen, dass sich die wirtschaftliche Gesamtsituation des Kreiskrankenhauses auch in den Folgejahren angespannt fortsetzen wird. Der Wirtschaftsplan 2024 der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH sieht erneut ein Defizit in Höhe von 5,755 Mio. € vor, wodurch erneut das Eigenkapital Ende 2024 aufgezehrt wäre. Vor diesem Hintergrund und zur Abwendung einer drohenden Insolvenz hat die Haushaltsplanung 2022 des Odenwaldkreises bereits eine kreditfinanzierte Einzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von 20 Mio. € vorgesehen, von der in 2023 eine Einzahlung in Höhe von 12 Mio. € umgesetzt wurde. Für den verbleibenden Betrag der Kreditermächtigung in Höhe von 8 Mio. € wurde eine Darlehensaufnahme mit Ablauf des Jahres 2024 vorgesehen. Die verbleibendDie sich hieraus ergebenden Finanzierungskosten in Form von Zins- und Tilgungsleistungen haben in 2023 165.700 € betragen und werden sich 2024 auf rd. 659.000 € erhöhen.

Die an das Tochterunternehmen Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH gewährten Zuschüsse wurden aufgrund der vorgelegten Wirtschaftsplanung (vgl. Anlage 15) von 1.099.084 € in 2023 auf 999.999 € in 2024 verringert.

Aufgrund der bereits in 2021 gestiegenen Preisentwicklung bei Treibstoffkosten, die sich durch die Ukraine-Krise in 2022 weiter erheblich erhöht haben, werden für die Sicherung der ausreichenden Verkehrsbedienung, die die originäre Finanzplanung des ÖPNV für die Jahre 2020 bis 2024 vorgesehen hat, weitere Mittel benötigt. Für das Jahr 2021 wurden zusätzlich 900.000 € und für das Jahr 2022 weitere 1,3 Mio. € aufgrund der bestehenden vertraglichen Verpflichtungen mit den Beförderungsunternehmen aufgebracht. Der Mehraufwand für 2023 in Höhe von 1.478.838 € entfällt mit 558.776 € auf den Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs, der im Produkt 0030547000 abgebildet wird. Der restliche Betrag von 920.062 € entfällt auf den Bereich der Schülerbeförderung, die in der Produktgruppe 0310 Schulangelegenheiten dargestellt sind. Durch erhöhte Ausgleichszahlungen im Rahmen des Verkehrsverbundes von 558.000 € sowie einer verringerten Preisentwicklung bei den Treibstoffkosten verringern sich die Zuschüsse an die OREG um 1.518.278 € in 2024.

Die Mieten für Verwaltungs- und Schulgebäude (Produkt 0100111800 – Verwaltungsgebäude und Produktgruppe 0310 - Schulangelegenheiten), die an den Eigenbetrieb des Kreises Bau- und Immobilienmanagement zu leisten sind, erhöhen sich 2024 einschließlich der Kreisstraßen gegenüber dem Vorjahr um 942.230 € auf 17.307.870 €. Im Bereich der allgemeinen Verwaltung steigt der Flächenbedarf weiterhin entsprechend dem Personalzuwachs durch Anmietung weiterer Büroflächen an.

Die im Zusammenhang mit der Anmietung anfallenden Mietnebenkosten verringern sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Gas- und Strompreisbremsen sowie der reduzierten Beschaffungskosten um 67.320 € auf 8.436 Mio. €. Von dem Gesamtbetrag entfallen auf den Bereich der schulischen Liegenschaften 7.290.660 €. Der für Kreisstraßen zu entrichtende Mietaufwand verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 230.000 € auf 2.460.000 €.

In der Produktgruppe 0210 Kommunales Job-Center beruht die Erhöhung des Planungsansatzes 2024 gegenüber 2023 in Höhe von rund 213.655 € überwiegend auf den verringerten Erträgen aus der Weiterleitung der Flüchtlings-Bundesmitten die anteilig mit 584.585 € bei diesem Produkt berücksichtigt wurden. Die mit Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 erwartete deutliche Erhöhung der Fallzahlen aufgrund der Erweiterung des anspruchsberechtigten Personenkreises sowie einem erleichterten Zugang zum SGB II ist nicht eingetreten. Bei der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften wird in 2024 weiterhin mit einer durchschnittlichen Zahl von 2.500 ausgegangen.

In der Produktgruppe 0220 Soziale Sicherung wird von einer saldierten Reduzierung des Fehlbetrages im Umfang von ca. 390.016 € gegenüber dem Vorjahr ausgegangen.

Im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt ist die erwartete Erhöhung der Fallzahlen durch die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 nicht eingetreten. Die Planungsansätze konnten um 580.000 € reduziert werden.

Die Kosten der ambulanten Pflegeleistungen in der Hilfe zur Pflege erhöhen sich um 103.000 € durch ein erweitertes Leistungsspektrum.

Eine sich bereits in den Vorjahren abzeichnende deutliche Steigerung der Hilfen zur Gesundheit aufgrund der Erhöhung der Krankenhilfekosten in Einzelfällen setzt sich in 2024 fort und führt zu erhöhten Abschlagszahlungen an die Krankenkassen und einer damit verbundenen Erhöhung des Ansatzes um 110.000 €.

Trotz der vollumfänglichen Kosterstattung des Bundes bei den Transferleistungen im Bereich der Grund-sicherung bei Erwerbsminderung und im Alter ist für die Bearbeitung der stetig steigenden und mit prognostizierten 1.350 Fällen auch ein steigender Personalbedarf erforderlich. Die ungedeckten Personalkosten erhöhen sich um 984.710 €.

Beim Produkt Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler werden sich die Aufwendungen aufgrund steigender Fallzahlen weiter erhöhen. Durch weitestgehend deckende Kostenerstattungen nach dem Landesaufnahmegesetz und weiteren Sozialleistungsträgern wird nur ein geringer Fehlbedarf entstehen, der durch anteilig berücksichtigungsfähige Flüchtlings-Bundemittel für 2024 von 588.037 € mehr als kompensiert werden kann.

In der Produktgruppe 0310 Schulangelegenheiten führen um 457.080 € erhöhte Landeszuweisungen für das Ganztagsangebot zu einer verbesserten Ertragssituation, wenn auch der Aufwand in gleichem Umfang ansteigt. Die um 916.117 € steigenden Mietaufwendungen an den Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement können nur durch deutlich verringerte Schülerbeförderungskosten von 1.475.315 € aufgefangen werden und führen zu einer geringfügigen Absenkung der Schulumlage von 21,9 % auf 21,8 % bei einem Gesamtvolumen von 34.770.919 €.

Der Ansatz für die Produktgruppe 0330 Kinder- Jugend und Familienhilfe erhöht sich gegenüber 2023 um 1.692.059 € auf 24.755.067 €.

Im Bereich Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege entstehen durch eine Satzungsänderung Mehrausgaben von 155.000 € für Kindertagespflege.

Beim Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung erfolgt eine Steigerung gegenüber der Vorjahresplanung im Umfang von ca. 800.000 € bei der Heimerziehung durch gestiegene Fallzahlen, der Notwendigkeit von intensiveren Hilfen (Mehrstunden) und Kostensteigerungen.

Auch im Bereich Heimerziehung des Produktes Hilfe für junge Volljährige 0330363410 ist eine Fehlbe-tragserhöhung von ca. 100.000 € erfolgt, dies resultiert aus der stetigen Zunahme von Zusatzleistungen und Kostensteigerungen für die stat. Unterbringung.

Der Fehlbetrag im Bereich der Eingliederungshilfe erhöht sich um 121.700 €, insbesondere durch geringere Kostenerstattungen von Sozialleistungsträgern.

Personalkostensteigerungen verursachen im Bereich Sonstige Leistungen der Jugendhilfe eine Steige-rung des Fehlbedarfs von 120.000 €.

Auch der Bereich Unterhaltsvorschussleistungen hat durch Fallzahlensteigerung und Erhöhung der Un-terhaltsvorschussleistungen eine Steigerung des saldierten Fehlbetrags von 127.000 € zu verzeichnen.

In der Hauptabteilung V Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt erhöht sich der Fehlbetrag um 1.215.952 € auf 4.780.911 € überwiegend durch Erhöhung des Aufwandes für Personal durch personelle Aufstockung im Zeitraum 2022 bis 2024 von 20,56 Stellen mit den Schwerpunkten Ausländerbehörde, Ordnungsamt sowie Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst.

Die unter dem Buchstaben c) dargestellte weitere Erhöhung des Hebesatzes für die Verbandsumlage durch den LWV führt trotz der ebenfalls durch das HMdIS bekannt gegebenen Minderung der Umlagebe-messungsgrundlage gegenüber dem Vorjahr zu einer Erhöhung um 1.868.212 € auf insgesamt

21.801.066 €. Das seit 2020 geltende reformierte Bundesteilhabegesetz hat entgegen den Erwartungen durch die Neuregelung der Zuständigkeiten für die Eingliederungshilfe und die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen zwischen dem Landeswohlfahrtsverband (LWV) und den örtlichen Sozialhilfeträgern zu keiner Entlastung auf Ebene des Kreishaushalts geführt.

Die Personalkostensteigerung gegenüber 2023 in Höhe von rd. 1,235 Mio. € beruht u.a. auf zu erwartende Tarifierhöhungen für die Beschäftigten in Höhe von mindestens 5,5 % ab 01.01.2024 gem. Tarifabschluss TVöD. Die Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten wurde auf 3,0 % ab 01.01.2024 festgelegt. Weitere Erhöhungen ergeben sich durch die tariflichen und besoldungsrechtlichen Altersstufenregelungen sowie insbesondere der Veranschlagung neuer Stellen.

Die Versorgungsaufwendungen reduzieren sich durch verringerte Pensionsrückstellungen nach den Planungsdaten der Versorgungskasse Hessen gegenüber 2023 um 906.912 €, die Beihilferückstellungen sinken um 5.920 € gegenüber dem Vorjahr (vgl. Tz. III.4.5 Pos. 11 und 12). Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr aus Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit sowie dem Lebensarbeitszeitkonto des verbeamteten Personals beträgt 155.000 €.

Der in § 92 Abs. 4 HGO geforderte Haushaltsausgleich kann in der Ergebnisrechnung gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO nur durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus der ordentliche Rücklage ausgeglichen werden.

Gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO in Verbindung mit § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten einschließlich des Eigenbeitrages zur Hessenkasse geleistet werden können (vgl. Ausführungen zu Tz. III. 4.6 Pos. 17). Wie aus dem unter Tz III.4.6 dargestellten Gesamtfinanzhaushalt hervorgeht, ergibt sich 2024 eine negative Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Tätigkeit, wodurch die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten und des Eigenbeitrags zur Hessenkasse nicht abgedeckt sind. Die Nichteinhaltung der Vorgaben für eine ausgeglichene Finanzrechnung kann nur durch Rückgriff auf die sog. ungebundene Liquidität (vgl. Anlage 10) gewährleistet werden.

Gemäß § 105 Abs. 1 Satz 3 HGO sind unterjährig aufgenommene Liquiditätskredite bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Nach der Haushaltsplanung 2024 ergibt sich zum 31. Dezember 2024 ein negativer Zahlungsmittelbestand, der in entsprechender Höhe nur durch die Inanspruchnahme eines Kontokorrentkredits abgedeckt werden kann. Unter der Berücksichtigung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 bis 2026 ergibt sich bereits ab 2025 wieder ein positiver Zahlungsmittelbestand.

e) Liquiditätsreserve

Gemäß § 106 Abs. 1 HGO besteht seit 01. Januar 2019 die Verpflichtung, zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit einen Bestand an flüssigen Mitteln (sog. Liquiditätspuffer) in Höhe von 2% der Summe der Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre vorzuhalten.

Bezogen auf das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich demnach folgende Berechnung des erforderlichen Liquiditätspuffers:

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	€
2021 (Ist)	171.736.124,05
2022 (Ist)	184.973.955,82
2023 (Ist)	204.735.543,00
Zwischensumme 2021 bis 2023	561.445.622,87
Durchschnittswert der Jahre 2021 bis 2023	187.148.540,96
2% des Durchschnittswertes = Mindestgröße für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres	3.742.970,82

Die Planungsdaten der Finanzrechnung 2024 weisen nachfolgende Bestände der Zahlungsmittel aus:

Bestand an Zahlungsmitteln 2024	€
Anfangsbestand (lt. Planung 2023)	3.295.411,24
Endbestand	-64.480,69

Der tatsächliche Anfangsbestand zum 31.12.2023 hat 1.921.070,93 € betragen. Lt. Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport vom 11. Oktober 2023 wird aufgrund der aktuellen Krisenlagen auf eine aufsichtsbehördliche Beanstandung verzichtet, wenn in der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt der Liquiditätspuffer nicht oder nicht vollständig gebildet werden kann. Der Liquiditätspuffer ist als ungebundene Liquidität anzusehen.

Die Planwerte für 2024 weisen eine Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes um 3.359.891,93 € auf einen negativen Wert in Höhe von -64.480,69 € aus. Unter Berücksichtigung des tatsächlich am 01.01.2024 vorhandenen Zahlungsmittelbestandes ist die Bildung einer vorzuhaltenden Liquiditätsreserve in 2024 nicht in vollem Umfang möglich und die Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO nicht erfüllt (vgl. Anlage 9 Seite XIII 15).

f) Investitionen

Die im Haushalt 2024 veranschlagten Investitionen in Höhe von 19.228.393 € betreffen zum Teil Maßnahmen aus geförderten Investitionsprogrammen von Bund und Land, bei denen eine Ko-Finanzierung des Kreises erforderlich ist. Diese Maßnahmen werden teilweise durch den Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement des Odenwaldkreises umgesetzt und die erhaltenen Drittmittel an diese Institution weitergeleitet. Die aus den einzelnen Programmen resultierenden Summen gehen unter Tz. III.4.6. Pos. 10 bis 13 hervor.

In dem Betrag der veranschlagten Gesamtinvestitionen ist eine weitere Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH in Höhe von 8 Mio. € enthalten, die als Investition in das Finanzanlagevermögen zu werten ist.

g) Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 92a HGO hat der Kreis ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Zahlungsmöglichkeiten nicht eingehalten werden oder nach der Ergebnis- und Finanzplanung im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Der in der Ergebnisplanung für 2024 ausgewiesene Jahresfehlbetrag von rd. 6,975 Mio. € kann durch die vorhandene Gewinnrücklage neutralisiert und somit der Haushaltsausgleich gemäß § 92 Abs. 4 und 5 Nr. 1 HGO dargestellt werden. Nach dem aktuellen Stand der Gewinnrücklage aus ordentlichen Überschüssen würde zum 31.12.2024 noch ein Bestand in Höhe von 25.822 € verbleiben. Ab dem Jahr 2025 werden nach der mittelfristigen Ergebnisrechnung wieder Überschüsse erwartet.

In der Finanzplanung stellt sich der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Haushaltsjahr 2024 als nicht ausreichend dar, um die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie den Eigenbeitrag an das Sondervermögen Hessenkasse zu leisten. Wie aus der mittelfristigen Finanzplanung auf Seite IV 3 ff hervorgeht, stellt sich erst im Jahr 2025 der betreffende Saldo aus Zahlungsmitteln, die nicht für Investitionsauszahlungen aus eigener Liquidität, Sondertilgungen, Auszahlungen für Rückstellungen und Belastungen aus Vorjahren benötigt werden, wieder positiv dar.

Die nach dem aktuellen Kenntnisstand vorhandene sog. ungebundene Liquidität (frei verfügbare liquide Mittel) im Sinne des § 106 HGO beläuft sich nach dem Ermittlungsschema entsprechend Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO auf 5.305.257 €. Die sich in dem Gesamtplanungszeitraum 2023 bis 2027 ergebende Ausgleichslücke im Finanzhaushalt aus dem Saldo des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und der ordentlichen Tilgung nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO wird durch die vorhandene ungebundene Liquidität abgedeckt.

Des Weiteren stellt sich der Zahlungsmittelbestand zum Ende des Gesamtplanungszeitraumes wieder positiv dar.

Die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 92a HGO ist somit nicht erforderlich.

III.4.2. Teilergebnishaushalte

Der Gesamtergebnishaushalt gliedert sich in folgende Teilergebnishaushalte:

Nr.	Teilergebnishaushalt Produktbereich	Jahresergebnis 2021	Jahresergebnis 2022 (vorläufig)	Jahresergebnis 2023 (Plan)	Jahresergebnis 2024 (Plan)
00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	10.058.180 €	8.113.116 €	8.949.714 €	8.307.955 €
01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	12.015.222 €	12.305.779 €	16.384.377 €	16.705.151 €
02	Arbeit und Soziale Sicherung	12.648.166 €	8.627.970 €	13.015.967 €	12.839.606 €
03	Schule und Jugend	18.347.116 €	20.141.241 €	21.557.272 €	23.834.490 €
04	Bauwesen	2.478.845 €	3.508.689 €	4.378.537 €	4.381.310 €
05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr	2.044.849 €	2.331.310 €	3.564.960 €	4.780.911 €
06	Gesundheitswesen	2.746.749 €	2.513.971 €	2.016.822 €	1.921.912 €
07	Amt für Veterinärwesen und Ver- braucherschutz	812.653 €	1.152.093 €	1.416.662 €	1.467.879 €
10	Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft	-58.940.793 €	-58.924.396 €	-68.078.494 €	-68.418.130 €
	Gesamtsumme	2.210.987 €	-230.227 €	3.205.817 €	5.821.084 €

III.4.3. Einzelbetrachtungen

III.4.4. Erträge

Im Gesamtergebnishaushalt sind folgende Erträge – teilweise zusammengefasst – nachgewiesen:

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.838 €	401.389 €	301.879 €	329.920 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	4.525.895 €	4.553.179 €	4.388.550 €	4.460.051 €
03	Kostenersatzleistungen u. – erst.	1.199.808 €	1.410.925 €	854.448 €	1.004.123 €
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	781 €	7.602 €	0 €	0 €
05	Steuern und steuerähnliche Er- träge einschließlich Erträge ge- setzlichen Umlagen	74.460.868 €	76.483.093 €	90.676.714 €	90.914.789 €
06	Erträge aus Transferleistungen	43.516.101 €	45.382.635 €	46.936.775 €	52.830.559 €
07	Sonstige Erträge aus Zuweisun- gen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.757.885 €	58.737.357 €	61.762.676 €	62.807.767 €
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen und -zuschüssen	1.892.048 €	0 €	1.338.675 €	1.887.339 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	498.237 €	315.871 €	332.836 €	119.116 €
21	Finanzerträge	497.921 €	305.483 €	262.487 €	443.512 €
25	Außerordentliche Erträge	134.631 €	211.397 €	0 €	0 €
		177.824.013 €	187.808.931 €	206.855.040 €	214.797.176 €

Erläuterungen zu den Einzelpositionen:

Pos. 01 **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Kontengruppe 50

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Personaladministration und EDV-Support für den Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	96.689 €	102.926 €	104.185 €	108.900 €
- Teilnehmergebühren aus Veranstaltungen und Freizeiten (z. B. Frauenbeauftragte, Odenwaldakademie, Kinder- und Jugendförderung, Erziehungsberatung)	12.685 €	18.740 €	23.078 €	15.750 €
- Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Veröffentlichungen des Kreisarchivs (z.B. Jahrbuch „Gelurt“) und sonst. Umsatzerlöse	13.085 €	21.059 €	9.366 €	16.270 €
- Umsatzerlöse Hausnotruf	59.736 €	61.232 €	15.000 €	0 €
- Umsatzerlöse der Volkshochschule	157.643 €	197.433 €	150.250 €	189.000 €
Summe	339.838 €	401.390 €	301.879 €	329.920 €

Pos. 02 **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Kontengruppe 51

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (z. B. Revisionsamt, Kfz-Zulassungswesen, Führerscheinwesen, Ordnungs- und Gewerbewesen, Bauaufsicht, Gesundheitswesen, Veterinärwesen, Vollstreckungsgebühren, Vermittlung Krankentransporte Leitstelle)	4.463.080 €	4.474.865 €	4.327.450 €	4.397.651 €
- Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder	62.815 €	78.313 €	61.100 €	62.400 €
Summe	4.525.895 €	4.553.178 €	4.388.550 €	4.460.051 €

Pos. 03 **Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Hauptkonto 548

Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Hauptkonto 549

Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Kostenerstattungen vom Bund (z. B. Erstattungen Altersteilzeitgesetz)	61.995 €	62.549 €	60.000 €	60.000 €
- Kostenerstattungen vom Land (z. B. Leitstelle, Erstattung Neustrukturierung der Kinder- und Jugendhilfe – Fachberatung und -aufsicht Kindertageseinrichtungen und Jugendheime, Zensus, Schulbudget, Pandemie)	340.312 €	454.517 €	107.474 €	224.339 €

- Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z. B. für Vollstreckung, Gastschulbeiträge)	357.217 €	466.079 €	416.000 €	434.000 €
- Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (z. B. für Vollstreckungshandlungen)	7.838 €	7.547 €	5.000 €	5.000 €
- Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (z. B. Erstattungen für Ausbildung und versch. Dienstleistungen)	303.603 €	281.815 €	189.873 €	204.698 €
- Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (z. B. Leitstelle, Jugendberufshilfe)	123.389 €	123.187 €	45.586 €	52.086 €
- Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen (z. B. für Ersatzvornahmen)	5.454 €	15.230 €	30.515 €	24.000 €
Summe	1.199.808 €	1.410.924 €	854.448 €	1.004.123 €

Pos. 04 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Kontengruppe 52

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Bestandsveränderungen Umlaufverm.	781 €	7.602 €	0 €	0 €

Pos. 05 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Kontengruppe 55

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Erträge aus Kreisumlage	46.918.051 €	48.192.263 €	55.837.766 €	56.781.868 €
- Erträge aus Schulumlage	27.542.817 €	28.290.830 €	34.838.948 €	34.132.921 €
Summe	74.460.868 €	76.483.093 €	90.676.714 €	90.914.789 €

In § 5 der Haushaltssatzung wird der Hebesatz für die Kreisumlage im Vergleich zum Jahr 2023 aus den unter III.4.1 dargestellten Gründen von bisher 35,10 v.H. auf 35,60 v.H. in 2024 auf Basis der zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung bekannten Umlagegrundlagen festgesetzt.

Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) wird gegenüber dem Vorjahr 2023 (21,90 v.H.) mit 21,40 v.H. festgesetzt. Der Gesamthebesatz in 2024 verbleibt unverändert bei 57,00 v.H.

Pos. 06 Erträge aus Transferleistungen

Hauptkonto 547

Ersatz von sozialen Leistungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz; Kostenersatz	1.336.670 €	2.205.496 €	1.478.750 €	1.527.275 €

- Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter)	560.437 €	479.569 €	468.000 €	524.500 €
- Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	1.188.055 €	1.123.888 €	1.112.000 €	1.222.500 €
- Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter)	936.113 €	910.188 €	1.249.300 €	1.141.300 €
- Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (SGB II)	7.594.802 €	8.924.296 €	9.999.384 €	10.975.331 €
- Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II (ohne Unterkunft und Heizung) (SGB II)	19.522.656 €	19.490.307 €	19.587.300 €	24.279.844 €
- Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden (SGB II)	2.155.297 €	1.904.534 €	1.997.286 €	1.997.700 €
- Erstattung von sozialen Leistungen vom Bund (Verwaltungskosten Grundversicherung für Arbeitssuchende)	5.739.973 €	5.747.279 €	6.504.355 €	6.893.186 €
- Erstattung von sozialen Leistungen vom Land (z. B. Unterhaltsvorschussgesetz)	2.476.630 €	2.375.306 €	2.630.000 €	2.790.650 €
- Rückzahlung Sozialdarlehen	520.861 €	598.915 €	542.800 €	638.033 €
- Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	834.294 €	969.238 €	433.600 €	349.000 €
- Erstattung Kosten und Unterkunft Frauenhaus	7.831 €	11.055 €	10.000 €	10.000 €
- Gebühren für die Unterbringung Asylbewerber	460.065 €	568.578 €	800.000 €	426.240 €
- Erstattungen Bundesteilhabegesetz	182.417 €	73.985 €	124.000 €	55.000 €
Summe	43.516.101 €	45.382.634 €	46.936.775 €	52.830.559 €

Pos. 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Hauptkonto 540	Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen
Hauptkonto 541	Sonstige allgemeine Finanzzuweisungen
Hauptkonto 542	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Hauptkonto 543	Schuldendiensthilfen

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	2024
- Schlüsselzuweisungen	31.120.320 €	32.232.387 €	36.549.157 €	36.025.623 €
- Zuweisung zu Ausgaben f. Kreisstraßen	454.123 €	455.301 €	454.123 €	455.301 €
- Zuweisung für die Kommunalisierung der staatl. Verwaltung	2.711.180 €	2.713.738 €	2.711.182 €	2.713.736 €
- Zuweisungen für laufende Zwecke von Land und Bund (z. B. Infrastrukturkostenhilfe ÖPNV, Sozialbudget – Anteil Land, Ganztagesangebot, Betreuungsangebot, Schule@Zukunft, Grundversicherung im Alter und bei Erwerbsminderung)	15.665.304 €	22.696.536 €	21.510.759 €	23.075.527 €

- Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z. B. Sozialbudget – Anteil Landeswohlfahrtsverband)	101.773 €	109.774 €	12.300 €	4.452 €
- Sonstige Zuschüsse und Spenden	323.386 €	164.836 €	165.696 €	171.500 €
- Schuldendiensthilfen (Kommunaler Schutzschirm, KIP, Digitalpakt)	381.799 €	364.785 €	359.459 €	361.628 €
Summe	50.757.885 €	58.737.357 €	61.762.676 €	62.807.767 €

Pos. 08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Hauptkonto 546

Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen und nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis bzw. analog der Abschreibungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes zeitbezogen aufzulösen. Die Ansätze beruhen auf den tatsächlich angeschafften Wirtschaftsgütern bzw. Fördermaßnahmen, die bis zum Zeitpunkt der Haushaltserstellung getätigt wurden. Bei den Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens beträgt die gewöhnliche Nutzungsdauer, die der Auflösung des Sonderpostens zu Grunde gelegt wird, in der Regel fünf Jahre.

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich (z. B. Schulbaupauschale, Investitionspauschale, sonst. maßnahmenbezogenen Förderungen)	1.892.048 €	* €	1.338.675 €	1.887.339 €

*Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen für das Jahr 2022 noch keine abschließenden Daten vor (vorläufiger Jahresabschluss 2022: 1.881.185 €). Der Position stehen die unter Pos.14 ausgewiesenen Abschreibungen gegenüber.

Pos. 09 Sonstige ordentliche Erträge

Kontengruppe 53

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.114 €	88.182 €	0 €	0 €
- Erträge aus der Eigenbeteiligung nach §6a HBeihVO	19.750 €	20.318 €	21.777 €	21.341 €
- Erträge aus der Zuzahlung Jobticket	0 €	10.344 €	16.400 €	30.960 €
- Erträge für private Telefon-/Internetnutzung	18.875 €	18.518 €	18.600 €	2.000 €
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	440.773 €	161.436 €	266.719 €	52.475 €
- Sonstige betriebliche Erträge	16.725 €	17.073 €	9.340 €	12.340 €
Summe	498.237 €	315.871 €	332.836 €	119.116 €

Pos. 21	Finanzerträge
Kontengruppe 56	Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens
Kontengruppe 57	Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Gewinnausschüttung Sparkasse	*400.000 €	200.000 €	200.000 €	368.350 €
- Bürgschaftsprovisionen	21.500 €	10.750 €	0 €	0 €
- Zinserträge aus Darlehen an OREG und GZO	14.774 €	11.467 €	8.212 €	7.137 €
- Mahngebühren u. Säumniszuschläge	13.767 €	14.231 €	15.000 €	16.000 €
- Erträge aus der Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen	7.060 €	7.060 €	3.625 €	3.625 €
- Andere Erträge aus Beteiligungen (EGO, OWAS) und Wertpapieren (ehem. VHS)	38.765 €	35.665 €	35.650 €	43.400 €
- Erträge aus Zinsderivaten	0 €	3.176 €	0 €	0 €
- Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.055 €	23.134 €	0 €	5.000 €
Summe	497.921 €	305.483 €	262.487 €	443.512 €

* Die Gewinnausschüttung der Sparkasse für 2020 ist aufgrund der Corona-Pandemie ausgesetzt worden, für 2021 ist sie in doppelter Höhe erfolgt.

Pos. 25	Außerordentliche Erträge
Kontengruppe 59	

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Erträge aus abgeschriebenen Forderungen und periodenfremde Erträge	134.631 €	211.397 €	0 €	0 €

III.4.5. Aufwendungen

Im Gesamtergebnishaushalt sind folgende Aufwendungen – teilweise zusammengefasst – nachgewiesen:

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
11	Personalaufwendungen	29.890.241 €	32.536.543 €	37.836.625 €	39.393.367 €
12	Versorgungsaufwendungen	6.134.993 €	5.493.936 €	7.468.364 €	7.146.808 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.505.008 €	27.504.395 €	33.129.140 €	34.626.756 €
14	Abschreibungen	2.944.646 €	921.884 €	2.690.220 €	3.758.884 €
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufweisungen	17.786.147 €	19.625.936 €	21.511.538 €	20.905.650 €
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	19.272.087 €	20.843.430 €	22.016.618 €	23.901.186 €
17	Transferaufwendungen	74.173.721 €	79.991.050 €	83.870.352 €	89.486.232 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.436 €	38.813 €	37.292 €	38.518 €
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	662.240 €	622.555 €	1.500.707 €	1.360.859 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.596.480 €	161 €	0 €	0 €
		180.034.999 €	187.578.703 €	210.060.856 €	220.618.260 €

Erläuterungen zu den Einzelpositionen:

Pos. 11 und 12	Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 62	Entgelte Arbeitnehmer
Kontengruppe 63	Bezüge Beamte
Kontengruppe 64	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung
Kontengruppe 65	Sonstige Personalaufwendungen

Mit den Positionen 11 und 12 des Ergebnishaushaltes werden insgesamt in 2024 46.540.175 € für Personal- und Versorgungsaufwendungen veranschlagt.

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Entgelte für geleistete Arbeitszeit einschl. Zulagen	19.183.133 €	21.111.478 €	26.007.562 €	27.334.362 €
- Rückstellung Urlaub, Überstunden, Beschäftigte	1.382.157 €	1.401.850 €	180.000 €	120.000 €
- Freiwillige Zuwendungen, Jobticket	0 €	65.115 €	95.000 €	101.136 €
- Dienst- und Amtsbezüge einschl. Zulagen	4.232.422 €	4.325.154 €	5.378.772 €	5.095.236 €
- Rückstellung Urlaub, Überstunden, Lebensarbeitszeit Beamte	490.305 €	518.590 €	270.000 €	175.000 €
- Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	4.134.302 €	4.603.267 €	5.365.512 €	6.058.078 €
- Beiträge zur Unfallkasse Hessen	65.890 €	74.266 €	77.173 €	89.000 €
- Beihilfen an Versorgungsempf.	145.484 €	204.452 €	200.000 €	200.000 €
- Aufwendungen an Versorgungskasse Beamte	2.546.876 €	2.672.695 €	2.729.072 €	3.039.699 €
- Aufwendungen an Versorgungskasse für tarifliche Beschäftigte	1.627.847 €	1.779.391 €	2.046.995 €	2.327.644 €
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.352.061 €	1.004.436 €	2.344.596 €	1.437.684 €
- Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	462.725 €	-167.038 €	147.701 €	141.781 €
- Inanspruchnahme Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €
- Künstlersozialabgabe	1.477 €	-191 €	1.000 €	1.500 €
- Rückstellungen Altersteilzeit	0 €	0 €	41.651 €	0 €
- Beihilfen Bezüge-/Entgeltbereich	133.140 €	185.496 €	200.000 €	200.000 €
- Aufwendungen für Personaleinstellungen	122.648 €	101.412 €	90.000 €	95.000 €
- Aufwendungen für Dienstjubiläen	160 €	120 €	200 €	1.000 €
- Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	840 €	1.756 €	3.200 €	2.700 €
- übrige sonstige Personalaufwendungen	59.100 €	36.343 €	1.620 €	2.130 €
- Tagegelder	4.424 €	6.120 €	10.705 €	8.815 €
- Reisekosten	80.244 €	105.768 €	114.230 €	109.410 €
Summe	36.025.235 €	38.030.480 €	45.304.989 €	46.540.175 €

Den Ansatzermittlungen für die Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen lag eine Berechnung der Versorgungskasse in Darmstadt mit Stand September 2023 zu Grunde.

Die Personalkostensteigerung gegenüber 2023 in Höhe von rd. 1,557 Mio. € beruht u.a. auf zu erwartende Tarifierhöhungen für die Beschäftigten in Höhe von mindestens 5,5 % ab 01.01.2024. Die Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten wurde auf 3,0 % ab 01.01.2024 festgelegt. Weitere Erhöhungen ergeben sich durch die tariflichen und besoldungsrechtlichen Altersstufenregelungen sowie insbesondere der Veranschlagung neuer Stellen.

Pos. 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kontengruppe 60	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit
Kontengruppe 61	Aufwendungen für bezogene Leistungen
Kontengruppe 67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Kontengruppe 68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung
Kontengruppe 69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	2024
- Büromaterial, Druckerzeugnisse, EDV-Material, Praxis- und Laborbedarf, Arbeitsschutzmittel, Bücher, Porto und Versandkosten, Telefon- und Internetkosten, Fuhrpark, Repräsentationskosten, sonst. betriebliche Aufwendungen	1.621.279 €	1.788.683 €	1.977.177 €	2.050.147 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf, Geschäftsausgaben Schulbereich, sonderpädagogischer Förderbedarf; Schulbudget, Schülerbeförderung	147.508 €	162.438 €	682.683 €	723.034 €
- Aufwand ehrenamtlich Tätige	178.812 €	334.776 €	197.360 €	203.625 €
- Fremdleistungen, Honorarkosten, Instandhaltung techn. Hilfsmittel und EDV, Leiharbeitskräfte	546.035 €	598.432 €	1.408.064 €	915.250 €
- Mietaufwendungen und Mietnebenkosten für Verwaltungsgebäude, Schulen und Kreisstraßen	20.655.129 €	21.144.690 €	24.602.960 €	25.695.420 €
- Aufwendungen für die Nutzung anderer Sportstätten	32.392 €	31.500 €	35.500 €	39.500 €
- Leasing für Büro- und Geschäftsausstattung, Gebühren für externe Datennutzungsverfahren, Wartung und Pflege von Software	1.167.215 €	1.158.770 €	2.117.757 €	2.234.280 €
- Sachverständige, Gerichtskosten, Beratungsleistungen	132.133 €	110.825 €	124.800 €	201.495 €
- Fraktionsentschädigungen	75.132 €	88.703 €	90.000 €	99.000 €
- Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Behördenintranet, Zwangsentstempelung von Fahrzeugen)	69.160 €	51.115 €	55.400 €	54.150 €
- Wartungskosten (Druckerkonzept), Wartungskosten EDV-Anlagen	117.902 €	66.098 €	133.630 €	234.580 €
- Aufwendungen für Aus- und Weiterbildung	259.923 €	286.937 €	503.960 €	598.860 €

- Beiträge für Versicherungen	717.980 €	698.641 €	698.445 €	716.894 €
- Beiträge an Vereine und Verbände; Mitgliedsbeiträge	308.454 €	312.836 €	375.116 €	390.621 €
- Aufwendungen für Freizeiten und Ver- anstaltungen	29.614 €	49.708 €	63.970 €	72.750 €
- Zuführung Rückstellungen für Prozess- kosten und ungewisse Verbindlichkei- ten, Abschlusskosten Gesamtbilanz	432.517 €	602.784 €	60.000 €	355.000 €
- Sonstige Aufwendungen	11.156 €	17.460 €	2.318 €	42.150 €
- Einstellungen in sonst. SOPO (Schulum- lage)	1.002.667 €	0 €	0 €	0 €
Summe	27.505.008 €	27.504.396 €	33.129.140 €	34.626.756 €

Pos. 14 Abschreibungen
Kontengruppe 66

Die Höhe der Abschreibungen ergibt sich aus der Höhe der Anschaffungskosten von Wirtschaftsgütern, die bis zum Zeitpunkt der Haushaltserstellung getätigt wurden, verteilt auf die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des jeweiligen Wirtschaftsgutes. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer beträgt bei der überwiegenden Zahl der Wirtschaftsgüter fünf Jahre. Der Ansatz beinhaltet sowohl die Abschreibung für Software als auch für Betriebs- und Geschäftsausstattung. Bei Fördermaßnahmen wird der Zeitraum der vereinbarten Rückzahlungsverpflichtung zu Grunde gelegt. Analog sind die unter III.4.4 Pos. 08 dargestellten Sonderposten aufzulösen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Abschreibungen auf UV (Wertberichtigungen auf Forderungen)	729.670 €	921.884 €	660.000 €	640.000 €
- Abschr. auf AV (gel. Inv.zuschüsse, Lizenzen, Soft- u. Hardware, BGA)	2.214.976 €	* €	2.030.220 €	3.118.884 €
Summe	2.944.646 €	921.884 €	2.690.220 €	3.758.884 €

*Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen für das Jahr 2022 noch keine abschließenden Daten vor (vorl. Jahresabschluss 2022: 2.509.957 €). Der Position stehen die unter Pos.08 ausgewiesenen Auflösungen von Sonderposten gegenüber.

Pos. 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
Kontengruppe 71 Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Zuweisungen f.lfd.Zwecke an das Land (Altlastenfinanzierungsumlage)	15.358 €	0 €	0 €	0 €
- Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (z. B. Ausgleichsamt, überörtlicher Brandschutz)	78.580 €	167.689 €	57.000 €	57.000 €
- Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände u. dergl.	0 €	0 €	526 €	0 €
- Zuschuss an Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	0 €	39.433 €	0 €	0 €
- Zuschuss InA gGmbH (WIR-Fallmanagement)	32.046 €	0 €	0 €	0 €

- Zuschuss an Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH	1.183.631 €	211.948 €	192.565 €	215.872 €
- Zuschuss an OREG mbH (für Geschäftsbesorgung, Regionalmanagement, Qualifizierungsoffensive, ohne ÖPNV, inkl. IGO)	957.523 €	913.981 €	1.099.084 €	999.999 €
- Zuschuss an OREG mbH für ÖPNV (Geschäftsbesorgung, Finanzierung lokaler und regionaler ÖPNV, Schülerbeförderung einschl. Sonderschulverkehr)	10.731.330 €	13.586.681 €	15.091.738 €	13.577.563 €
- Zuschuss Brenergo GmbH	165.924 €	101.943 €	0 €	0 €
- Zuschuss an FrankfurtRheinMain GmbH	20.000 €	20.000 €	24.000 €	24.000 €
- Sonstige Zuschüsse und Erstattungen an verbundene Unternehmen / Beteiligungen	500 €	500 €	500 €	500 €
- Umlage Zweckverband Odenwaldhallenbad	204.960 €	204.960 €	236.960 €	236.960 €
- Zuschuss zur Frühförderung an Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe	449.087 €	504.330 €	529.080 €	583.030 €
- Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z. B. Sozialbudget, Schulsozialarbeit, freie Träger der Jugendhilfe, Freizeitmaßnahmen von Vereine, Vereins- und Sportförderung)	1.947.202 €	1.713.497 €	1.814.215 €	2.287.276 €
- Förderung Ganztags- und Betreuungsangebot an Schulen	1.351.404 €	1.436.471 €	1.755.370 €	2.227.950 €
- Gastschulbeiträge	412.893 €	399.532 €	428.000 €	410.000 €
- Tierkörperbeseitigung	55.349 €	68.307 €	56.900 €	56.900 €
- Sonstige Erstattungen (z. B. an DRK für Leitstelle)	58.160 €	87.470 €	55.600 €	58.600 €
- Erstattung BSO – Selbständige berufliche Schule	122.200 €	169.194 €	170.000 €	170.000 €
Summe	17.786.147 €	19.625.936 €	21.511.538 €	20.905.650 €

Pos. 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Kontengruppe 73

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	2024
- Krankenhausumlage	1.558.066 €	1.708.667 €	2.034.564 €	2.092.120 €
- Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen	17.553.060 €	19.085.748 €	19.932.854 €	21.801.066 €
- Umlage Zinsdienst Sonderinvestitionsprogr.	152.714 €	41.453 €	41.200 €	0 €
- Umlage an den hessischen Verwaltungsschulverband	8.247 €	7.740 €	8.000 €	8.000 €
Summe	19.272.087 €	20.843.608 €	22.016.618 €	23.901.186 €

Pos. 17 Transferaufwendungen
Kontengruppe 72 Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2021	2022	2023	2024
- Leistungen an Berechtigte nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)	2.712.484 €	2.796.550 €	3.150.000 €	3.250.000 €
- Leistungen an natürliche Personen nach SGB XII	16.797.340 €	18.761.207 €	22.557.900 €	22.087.440 €

- Leistungen an natürliche Personen nach SGB II	36.822.522 €	37.417.216 €	39.066.832 €	44.581.192 €
- Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen	11.627.092 €	12.224.908 €	12.300.500 €	12.705.000 €
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an natürliche Personen	635.265 €	2.920.694 €	1.020.000 €	1.490.000 €
- Sonstige Soziale Erstattungen	1.164.148 €	1.210.454 €	838.120 €	988.100 €
- Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz SGB IX	4.414.870 €	4.660.021 €	4.937.000 €	4.384.500 €
Summe	74.173.721 €	79.991.050 €	83.870.352 €	89.486.232 €

Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Kontengruppe 70 Betriebliche Steuern
 Kontengruppe 74 Steuern vom Einkommen und Ertrag
 Kontengruppe 76 Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Kapitalertragsteuer und sonstige betriebliche Steuern	69.436 €	38.813 €	37.292 €	38.518 €

Pos. 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen
 Kontengruppe 77

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Zinsen für Investitionskredite	206.600 €	201.129 €	1.025.823 €	663.370 €
- Zinsen für Kassenkredite	0 €	0 €	100.000 €	100.000 €
- Aufwendungen für Zinsderivate	52.516 €	46.065 €	8.000 €	0 €
- Zinsdiensthilfe (Komm. Schutzschirm/KIP/Digitalpakt)	381.799 €	364.909 €	359.459 €	587.864 €
- Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen	7.060 €	7.060 €	3.625 €	3.625 €
- Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwend.	14.265 €	3.392 €	3.800 €	6.000 €
Summe	662.240 €	622.555 €	1.500.707 €	1.360.859 €

Pos. 26 Außerordentliche Aufwendungen
 Kontengruppe 79

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
- Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.584.044 €	0 €	0 €	0 €
- Sonstige außerordentliche und periodenfremde Aufwendungen	12.436 €	161 €	0 €	0 €
Summe	1.596.480 €	161 €	0 €	0 €

III.4.6. Gesamtfinanzhaushalt

Im Gesamtfinanzhaushalt ist der geplante Finanzmittelfluss für das Haushaltsjahr 2024 nach der indirekten Finanzrechnung nachgewiesen. Dabei wird ausgehend vom Ergebnishaushalt der voraussichtliche Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres ermittelt. Da jedoch nicht alle ergebniswirksamen Vorgänge auch zahlungswirksam sind bzw. nicht alle zahlungswirksamen Vorgänge das Ergebnis beeinflussen, sind diese Positionen entsprechend zu korrigieren. Im Ergebnis sind:

- alle Erträge der Ergebnisrechnung, die nicht zahlungswirksam sind, abzuziehen,
- alle Aufwendungen der Ergebnisrechnung, die nicht zahlungswirksam sind, dazuzurechnen,
- alle Einzahlungen, die nicht als Erträge der Ergebnisrechnung nachzuweisen sind, dazuzurechnen und
- alle Auszahlungen, die nicht als Aufwendungen der Ergebnisrechnung nachzuweisen sind, abzuziehen.

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2024
01	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-5.821.084 €
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.118.884 €
03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und Zuschüsse	-1.887.339 €
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	2.176.990 €
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0 €
06	+/- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	0 €
07	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	640.000 €
08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-715.480 €
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.488.029 €
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.940.939 €
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-11.128.824 €
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	20.680 €
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.099.569 €
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-12.266.774 €
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	15.969.225 €
17	- Auszahlung aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-4.574.314 €
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 16 und 17)	11.394.911 €
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9 und 15 und 18)	-3.359.892 €
20	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	3.295.411 €
21	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19 und 20)	-64.481 €

Erläuterungen zu den Einzelpositionen:

Pos. 01 Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes

Das geplante Jahresergebnis entspricht der Pos. 30 des Gesamtergebnishaushaltes als Saldo aller Erträge und Aufwendungen. Hierin sind sowohl zahlungswirksame als auch nicht zahlungswirksame Vorgänge enthalten.

Pos. 02 +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens

Der Ansatz aus Pos. 02 und Pos. 07 entspricht der Summe aus Pos. 14 des Gesamtergebnishaushaltes. Die dort als Aufwand nachgewiesenen Abschreibungen begründen jedoch keinen Zahlungsfluss, so dass sie an dieser Stelle dazu gerechnet werden.

Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens werden keine geplant.

Pos. 03 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und Zuschüsse

Der Ansatz entspricht der Pos. 08 des Gesamtergebnishaushaltes. Die dort als Ertrag nachgewiesenen Beträge begründen jedoch keinen Zahlungsfluss, so dass sie an dieser Stelle abgezogen werden.

Pos. 04 +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen

Insgesamt nehmen die vom Odenwaldkreis gebildeten Rückstellungen aufgrund der im Gesamtergebnishaushalt nachgewiesenen Veränderungen zu, so dass der per Saldo verbleibende Aufwand in Höhe von 2.229.465 € hinzuzurechnen ist, da hierdurch kein Zahlungsfluss begründet wird.

Die sich verändernden Rückstellungen gehen aus der nachfolgenden Aufstellungen hervor:

	Haushaltsjahr
	2024
- Pensionsrückstellungen	1.437.684 €
- Beihilferückstellungen	141.781 €
- Rückstellungen Altersteilzeit	-52.475 €
- Rückstellungen für Urlaub, Überstunden Beschäftigte	175.000 €
- Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Lebensarbeitszeitkonto Beamte	120.000 €
- Prozesskostenrückstellung	355.000 €

Pos. 07 +/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind

Der Ansatz betrifft die Berücksichtigung von Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von insgesamt 640.000 €.

Pos. 08 +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind

Die unter Pos. 8 ausgewiesene Verbindlichkeit resultiert aus der für das Jahr 2018 durch den Hallenbadzweckverband erhobenen Sonderumlage in Höhe von 249.600 €, die ratierlich über einen Zeitraum von 20 Jahren in Höhe von 12.480 € auszuzahlen ist. Darüber hinaus ist eine Auszahlung aus dem Sonderposten der Schulumlage in Höhe von 703.000 € veranschlagt.

Pos. 09 Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

An dieser Position wird der Saldo der Pos. 01 bis 08 ausgewiesen.

Pos. 10 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Der Ansatz in Höhe von 6.940.939 € entspricht den im Haushaltsjahr erwarteten Investitionszuweisungen, die nicht als Ertrag in der Ergebnisrechnung nachzuweisen sind. Sie beeinflussen daher den Finanzhaushalt positiv und sind hinzuzurechnen.

Die Ansätze betreffen:

	Haushaltsjahr 2024
- Zuschuss Bund Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	2.899.707 €
- Zuschuss Digitalpakt	2.815.707 €
- Zuschuss „Kat goes digital“	666.000 €
- Tilgungsanteil Land Sonderinvestitionsprogramm (SIP, KIP und Digitalpakt)	559.525 €

Pos. 11 + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Unter dieser Position sind im Haushaltsplan keine Veränderungen veranschlagt.

**Pos. 12 - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen
(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)**

Der Ansatz entspricht den im Haushaltsjahr geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die nicht als Aufwand in der Ergebnisrechnung nachzuweisen sind. Sie beeinflussen daher den Finanzhaushalt negativ und sind abzuziehen.

Die Ansätze betreffen:

	Haushaltsjahr 2024
- Investitionen:	
- Geschäftsausstattung einschl. DV für die gesamte Verwaltung 2024	1.660.902 €
- Investitionen im Schulbereich (insbesondere zur Verbesserung der DV-Ausstattung und sonst. bewegl. Vermögen)	885.000 €
- Digitalpakt Schulen	630.000 €
- Kat goes digital	744.000 €
- Investitionszuweisungen und Zuschüsse:	
- Zuschuss Eigenbetrieb Digitalpakt	3.124.276 €
- Zuschuss Eigenbetrieb aus Kommunalem Investitionsprogramm (KIP II)	3.866.276 €
- Investitionsförderungsprogramm	5.000 €
- Zuschüsse für Sportgeräte und Sportanlagen	25.000 €
- Zuschüsse Vereinsförderung	7.500 €
- Zuschüsse sonstige Bereiche	5.000 €
- Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	170.870 €
- Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	5.000 €

Die Summe der Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse beläuft sich auf 11.128.824 €.

Die Maßnahmen sind im Einzelnen auf den Seiten IV 6 ff dargestellt. Hierin sind auch die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen, der voraussichtliche Mittelbedarf im Finanzplanungszeitraum und die bisher bereitgestellten Auszahlungen nachgewiesen.

Pos. 13 + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens
(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)

Die Einzahlungen beeinflussen den Finanzhaushalt positiv und sind hinzuzurechnen.

Der Ansatz betrifft die Tilgungsleistungen für die an das Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH gewährten Darlehen in Höhe von 20.680 €.

Pos. 14 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
(davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)

Der Ansatz beinhaltet in Höhe von 8 Mio. € die beabsichtigte Einzahlung in die Kapitalrücklage bei der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH. Des Weiteren enthält der Ansatz in Höhe von 99.569 € die nach § 14 a BBesG zu bildende Versorgungsrücklage, welche in Form eines Fonds über die Versorgungskasse Darmstadt angelegt ist.

Pos. 15 Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

An dieser Position wird der Saldo der Pos. 10 bis 14 ausgewiesen.

Pos. 16 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen
(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung)

Der ausgewiesene Ansatz in Höhe von 15.969.225 € betrifft die im Rahmen der Haushaltssatzung unter § 2 veranschlagte Kreditermächtigung für investive Maßnahmen in 2024. Die Kreditaufnahme steht im Zusammenhang mit den nachfolgend aufgeführten Bereichen:

	Haushaltsjahr 2024
Investitionen Anlagevermögen	7.030.656 €
Investitionen Digitalpakt	938.569 €
Investitionen Finanzanlagevermögen	8.000.000 €

Pos. 17 - Auszahlung aus der Tilgung von Krediten und Anleihen
(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung)

Der Ansatz in Höhe von 4.574.314 € betrifft die Tilgungsleistungen der durch den Odenwaldkreis aufgenommenen Darlehen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr. In diesem Betrag sind Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen von Bund bzw. Land (559.525 € Tilgungsanteil SIP, KIP; siehe unter Pos. 10) sowie Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (20.680 € Tilgungsleistungen Darlehen GZO GmbH; siehe unter Pos. 13) enthalten. Die Summe der beiden vorbezeichneten Tilgungsleistungen ist aufgrund der Erbringung von Dritter Seite nicht über den laufenden Verwaltungshaushalt i.S. des § 3 Abs. 3 GemHVO zu erwirtschaften.

Der Ansatz betrifft Tilgungsleistungen für folgende Kreditaufnahmen:

	Haushaltsjahr 2024
- Sondervermögen HESSENKASSE (Eigenbeitrag)	2.770.096 €
- Tilgung Darlehen sonstige Investitionsmaßnahmen einschl. Eigenanteile SIP, KIP, Digitalpakt	723.155 €
- Tilgungsanteil Bund/Land an Darlehen zu SIP, KIP (als Einzahlung aus Zuschüssen in Pos. 10 enthalten)	559.525 €
- Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH (Stammkapitalerhöhung / Sanierung)	521.538 €

Pos. 18 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

An dieser Position wird der Saldo der Pos. 16 und 17 ausgewiesen.

Pos. 19 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9 und 15 und 18)

An dieser Position wird der Saldo der Finanzmittelflüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9), aus Investitionstätigkeit (Pos. 15) und aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 18) ausgewiesen.

Pos. 20 Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres beträgt lt. Planungsansatz 2023 3.295.411 €. Der tatsächliche Finanzmittelbestand zum 31.12.2023 beträgt 1.921.070,93 €.

Pos. 21 Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres

An dieser Position wird der Saldo der Pos. 19 und 20 ausgewiesen.

III.4.7. Teilfinanzhaushalte

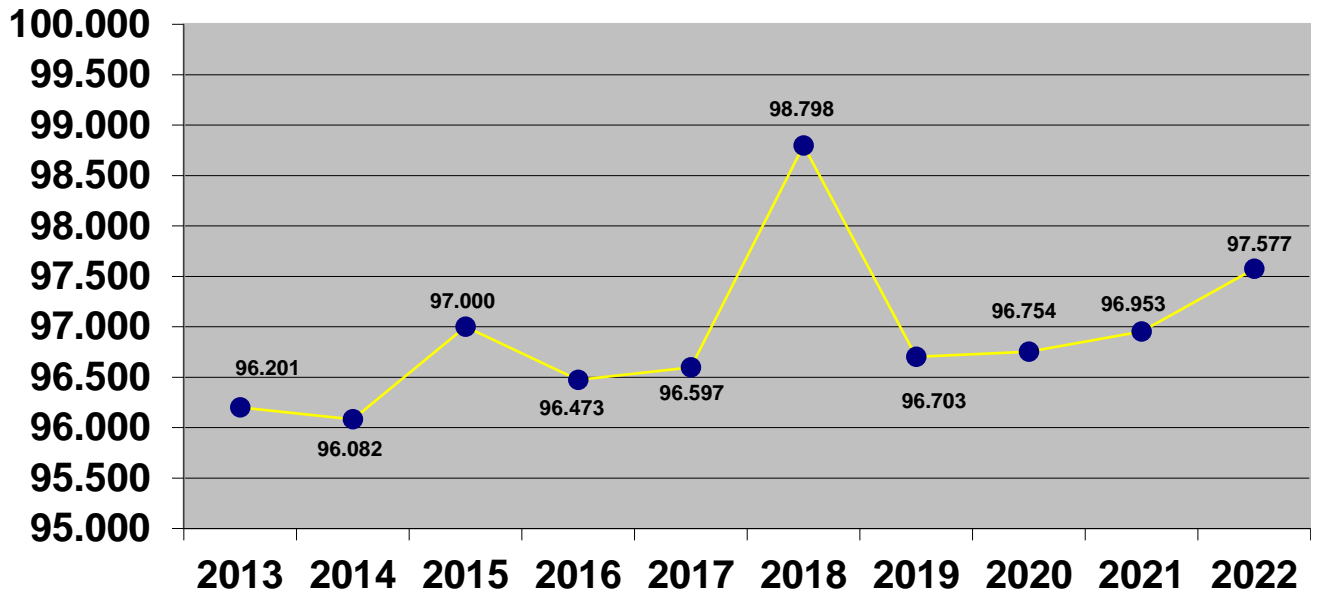
Gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO beschränken sich die Inhalte in den Teilhaushalten auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit. Dabei sind die einzelnen Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen mit folgenden Angaben darzustellen: der Gesamtauszahlungsbedarf, die Summe der bisher bereit gestellten Haushaltsmittel und die benötigten Verpflichtungsermächtigungen, der Haushaltsansatz des Vorjahres sowie das Ergebnis des letzten Jahresabschlusses, sofern diese bekannt sind.

III.5. Produktplan

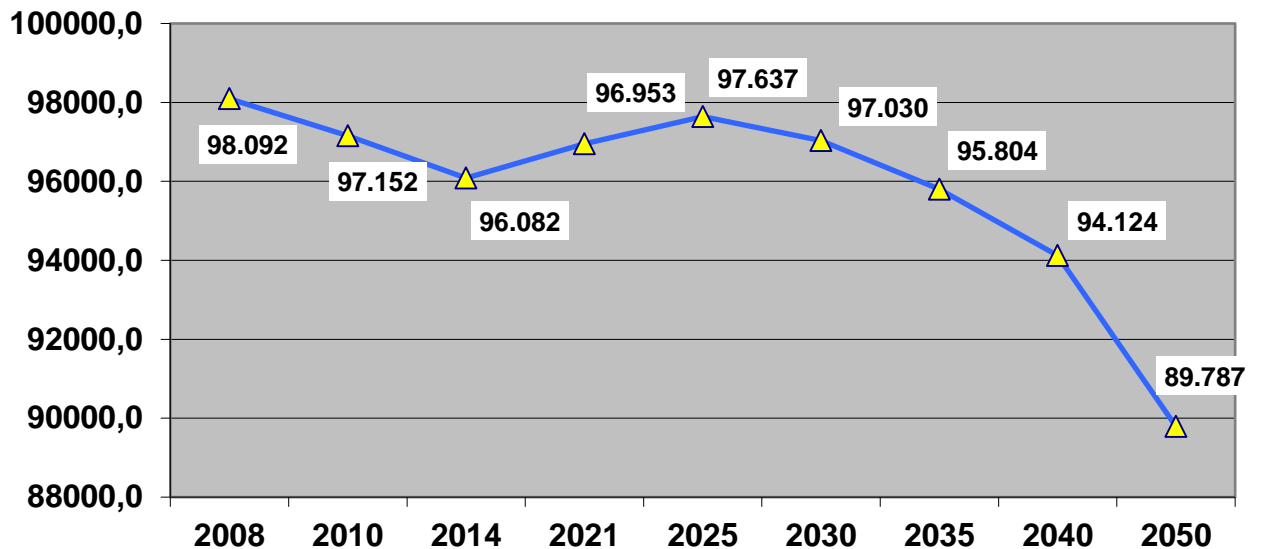
Eine Übersicht der zugeordneten Produkte geht aus dem Haushaltsplan auf Seite IV 8 ff hervor.

Demografische Entwicklung des Odenwaldkreises

I. Bevölkerungsentwicklung von 2011 bis 2022



Bevölkerungsvorausberechnung

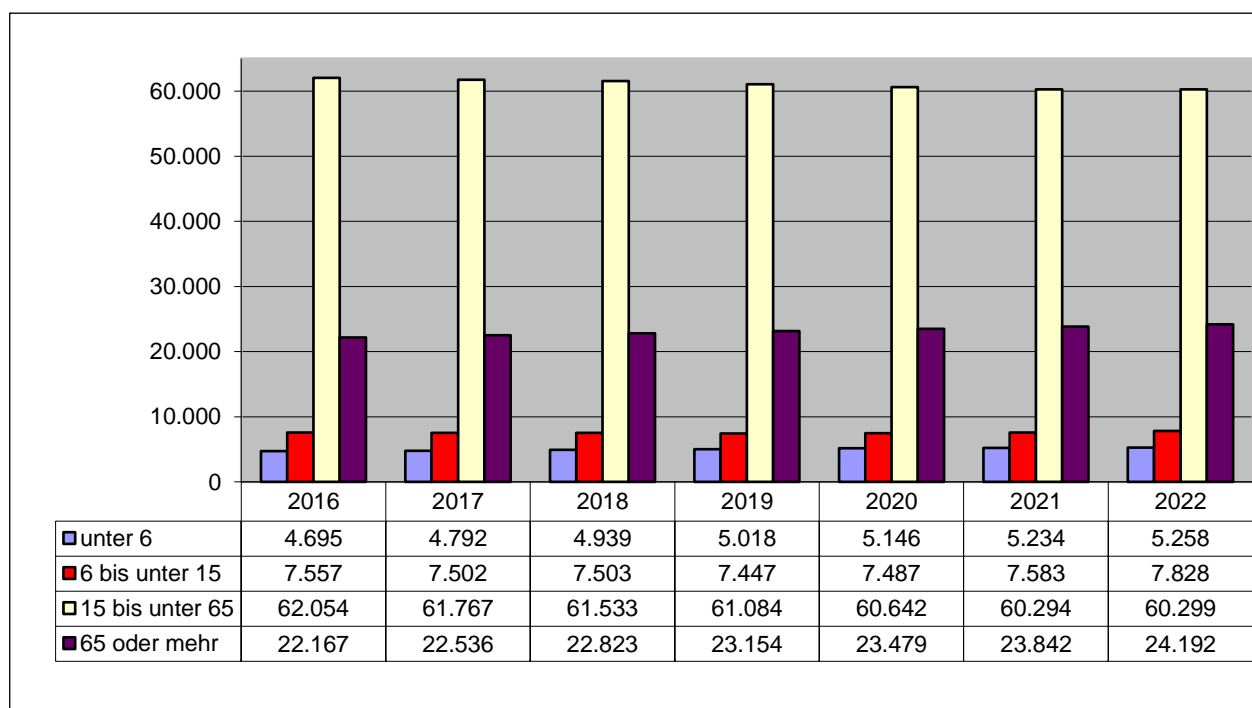


Basisjahr: 31.12.2021

Bevölkerungsentwicklung 2021 bis 2050 nach Altersgruppen

Altersgruppe in Jahren	Bevölkerung						Zu- bzw. Abnahme (-) gegenüber 2021				
	2021	2025	2030	2035	2040	2050	2025	2030	2035	2040	2050
	Insgesamt						in %				
Unter 3	2 562	2 343	2 317	2 208	2 080	1 989	- 8,6	- 9,6	13,8	18,8	- 22,4
3 bis unter 6	2 672	2 669	2 431	2 364	2 233	2 076	- 0,1	- 9,0	11,5	16,4	- 22,3
6 bis unter 10	3 373	3 733	3 447	3 293	3 175	2 869	10,7	2,2	- 2,4	- 5,9	- 15,0
10 bis unter 16	5 072	5 286	5 822	5 411	5 072	4 650	4,2	14,8	6,7	- 0,0	- 8,3
16 bis unter 20	3 658	3 587	3 634	4 032	3 666	3 389	- 1,9	- 0,7	10,2	0,2	- 7,4
20 bis unter 30	9 753	9 422	8 552	8 476	9 101	8 207	- 3,4	12,3	13,1	- 6,7	- 15,8
30 bis unter 40	11 117	11 567	11 320	10 388	9 316	10 032	4,0	1,8	- 6,6	16,2	- 9,8
40 bis unter 50	11 233	11 487	12 258	12 699	12 367	10 192	2,3	9,1	13,1	10,1	- 9,3
50 bis unter 60	15 981	13 921	11 971	11 839	12 597	12 751	- 12,9	25,1	25,9	21,2	- 20,2
60 bis unter 65	7 690	8 313	7 607	5 946	5 690	6 450	8,1	- 1,1	22,7	26,0	- 16,1
65 bis unter 80	16 227	18 074	20 032	20 646	19 179	15 591	11,4	23,5	27,2	18,2	- 3,9
80 oder älter	7 615	7 237	7 639	8 502	9 648	11 592	- 5,0	0,3	11,6	26,7	52,2
Zusammen	96 953	97 637	97 030	95 804	94 124	89 787	0,7	0,1	- 1,2	- 2,9	- 7,4

II. Altersstruktur am 31.12.2016 – 31.12.2022



III. Entwicklung Arbeitsmarkt im Vergleich 2016 bis 2022

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte insgesamt am Arbeitsort im Odenwaldkreis

(Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort sind alle Beschäftigten, die im Odenwaldkreis arbeiten.)

	31.12.2016		30.06.2017		30.06.2018		30.06.2019		30.06.2020		30.06.2021		30.06.2022	
	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%
Beschäftigte insgesamt	24.486	100	26.357	100	27.750	100	27.659	100	27.244	100	28.186	100	28.640	100
darunter weiblich	10.923	44,6	11.851	45,0	12.479	44,9	12.550	45,3	12.559	46,1	12.939	45,9	15.449	53,9

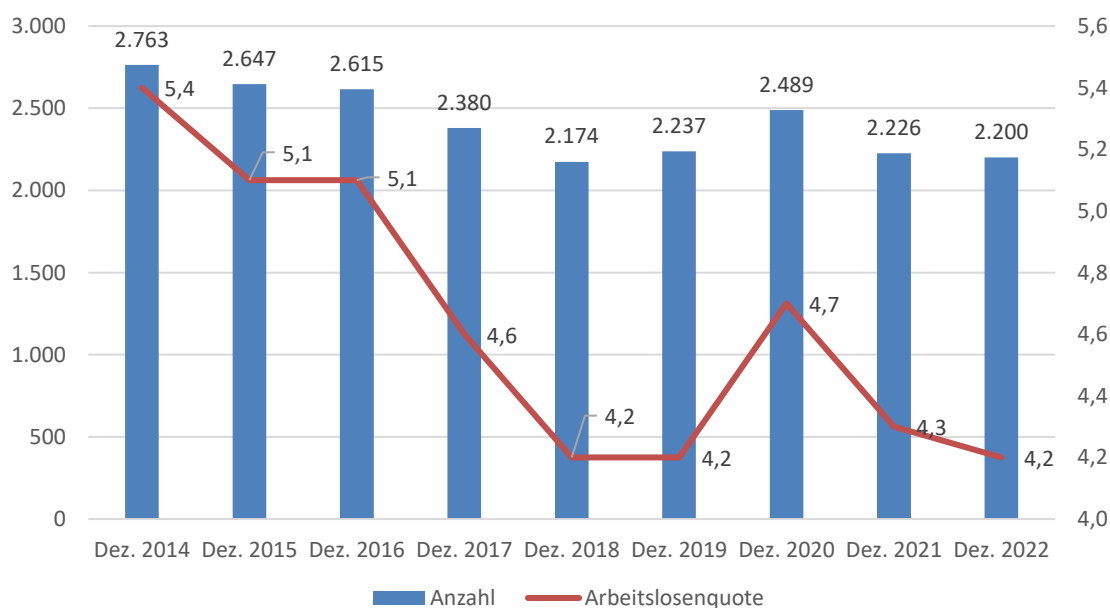
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte insgesamt am Wohnort im Odenwaldkreis

(Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohnort sind alle Beschäftigten, die im Odenwaldkreis wohnen, aber auch außerhalb des Odenwaldkreises arbeiten.)

	30.06.2016		30.06.2017		30.06.2018		30.06.2019		30.06.2020		30.06.2021		30.06.2022	
	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%
Beschäftigte insgesamt	37.784	100	35.201	100	37.136	100	37.482	100	37.090	100	37.599	100	38.143	100
darunter weiblich	15.399	40,8	15.673	44,5	16.563	44,6	16.782	44,7	16.729	45,1	17.012	45,3	17.289	45,3

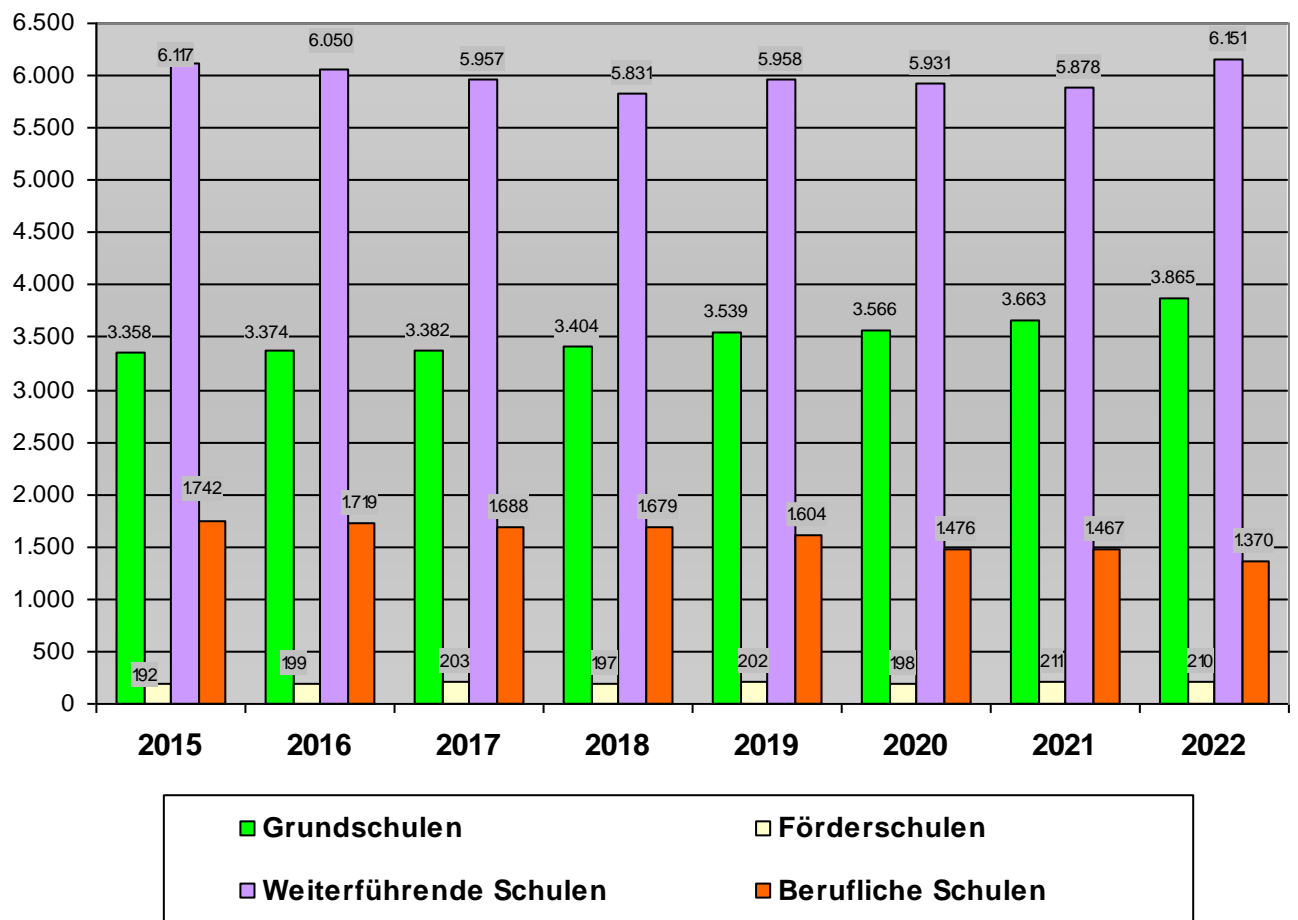
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden

IV. Arbeitslose / Arbeitsmarkt



Quelle: Agentur für Arbeit Darmstadt

V. Schülerzahlen



Quelle: Landesschulstatistik

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Ergebnishaushalt											
Odenwaldkreis											
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten				
				2023	2024	2025	2026	2027			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-401.389	-301.879	-329.920	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.553.179	-4.388.550	-4.460.051	-4.460.000	-4.460.000	-4.460.000	-4.460.000	-4.460.000	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.410.925	-854.448	-1.004.123	-1.004.100	-1.004.100	-1.004.100	-1.004.100	-1.004.100	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-7.602								
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-76.483.093	-90.676.714	-90.914.789	-99.551.694	-103.036.003	-106.127.084			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-45.382.635	-46.936.775	-52.830.559	-52.830.600	-52.830.600	-52.830.600	-52.830.600	-52.830.600	
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-58.737.357	-61.762.676	-62.807.767	-67.849.966	-69.921.440	-71.878.982			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen		-1.338.675	-1.887.339	-1.888.000	-1.888.000	-1.888.000	-1.888.000	-1.888.000	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-315.871	-332.836	-119.116	-119.100	-119.100	-119.100	-119.100	-119.100	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-187.292.051	-206.592.553	-214.353.664	-228.033.460	-233.589.243	-238.637.866			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.535.106	37.836.625	39.393.367	41.800.688	43.054.708	44.346.350			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.493.936	7.468.364	7.146.808	7.361.212	7.582.048	7.809.510			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.505.832	33.129.140	34.626.756	34.973.024	35.322.754	35.675.981			
14	66	Abschreibungen	921.884	2.690.220	3.758.884	3.758.800	3.758.800	3.758.800			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.625.936	21.511.538	20.905.650	20.905.650	20.905.650	20.905.650			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.843.430	22.016.618	23.901.186	26.171.039	27.086.745	27.899.108			
17	72	Transferaufwendungen	79.991.050	83.870.352	89.486.232	89.486.200	89.486.200	89.486.200			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.813	37.292	38.518	38.500	38.500	38.500			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	186.955.987	208.560.149	219.257.401	224.495.113	227.235.405	229.920.099			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-336.063	1.967.597	4.903.737	-3.538.347	-6.353.838	-8.717.767			
21	56, 57	Finanzerträge	-305.483	-262.487	-443.512	-275.200	-275.200	-275.200			
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	622.555	1.500.707	1.360.859	1.520.000	1.520.000	1.520.000			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	317.072	1.238.220	917.347	1.244.800	1.244.800	1.244.800			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-187.597.534	-206.855.040	-214.797.176	-228.308.660	-233.864.443	-238.913.066			
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	187.578.543	210.060.856	220.618.260	226.015.113	228.755.405	231.440.099			
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-18.991	3.205.817	5.821.084	-2.293.547	-5.109.038	-7.472.967			
27	59	Außerordentliche Erträge	-211.397								
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	161								

Ergebnishaushalt									
Odenwaldkreis									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027	
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-211.236						
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-230.226	3.205.817	5.821.084	-2.293.547	-5.109.038	-7.472.967	
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):							
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	6.905.411	---	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	6.905.411	---	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Finanzhaushalt											
Odenwaldkreis											
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten				
				2023	2024	2025	2026	2027			
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.859,81	301.879,00	329.920,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.486.742,37	4.388.549,50	4.460.051,00	4.460.000,00	4.460.000,00	4.460.000,00	4.460.000,00	4.460.000,00	4.460.000,00
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.368.363,76	854.448,00	1.004.123,00	1.004.100,00	1.004.100,00	1.004.100,00	1.004.100,00	1.004.100,00	1.004.100,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	76.780.336,58	90.676.714,00	90.914.789,00	99.551.694,00	103.036.003,00	103.036.003,00	103.036.003,00	106.127.084,00	106.127.084,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	43.644.990,13	46.936.775,00	52.830.558,68	52.830.600,00	52.830.600,00	52.830.600,00	52.830.600,00	52.830.600,00	52.830.600,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	55.852.086,99	61.762.676,00	62.807.767,04	67.849.966,00	69.921.440,00	69.921.440,00	69.921.440,00	71.878.982,00	71.878.982,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	296.232,45	258.862,00	439.887,00	275.200,00	275.200,00	275.200,00	275.200,00	275.200,00	275.200,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	279.774,35	66.117,00	66.641,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	183.109.386,44	205.246.020,50	212.853.736,72	226.420.660,00	231.976.443,00	231.976.443,00	231.976.443,00	237.025.066,00	237.025.066,00
10	830	Personalauszahlungen	-32.215.204,09	-37.344.974,00	-39.098.367,00	-41.800.688,00	-43.054.708,00	-43.054.708,00	-43.054.708,00	-44.346.350,00	-44.346.350,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-4.669.105,06	-4.976.067,00	-5.567.343,00	-5.734.363,00	-5.906.394,00	-5.906.394,00	-5.906.394,00	-6.083.586,00	-6.083.586,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.586.265,53	-33.481.620,00	-34.284.236,00	-35.385.504,00	-35.735.234,00	-35.735.234,00	-35.735.234,00	-35.938.461,00	-35.938.461,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-80.205.393,44	-83.870.352,00	-89.486.232,00	-89.486.200,00	-89.486.200,00	-89.486.200,00	-89.486.200,00	-89.486.200,00	-89.486.200,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-19.836.591,11	-21.511.538,00	-20.905.649,65	-20.905.650,00	-20.905.650,00	-20.905.650,00	-20.905.650,00	-20.905.650,00	-20.905.650,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-20.839.664,82	-22.016.618,00	-24.604.186,00	-26.171.039,00	-27.086.745,00	-27.086.745,00	-27.086.745,00	-27.899.108,00	-27.899.108,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-617.565,99	-1.497.082,00	-1.357.234,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-4.165,78	-37.292,00	-38.518,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-184.973.955,82	-204.735.543,00	-215.341.765,65	-221.041.944,00	-223.733.431,00	-223.733.431,00	-223.733.431,00	-226.217.855,00	-226.217.855,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.864.569,38	510.477,50	-2.488.028,93	5.378.716,00	8.243.012,00	8.243.012,00	8.243.012,00	10.807.211,00	10.807.211,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen:	3.395.114,62	4.765.170,00	6.940.939,00	3.604.582,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	389.943,03	517.885,00	559.525,00	559.525,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00	566.613,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens									
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	298.015,93	20.443,00	20.680,00	5.923,00	6.176,00	6.176,00	6.176,00	6.441,00	6.441,00

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Finanzhaushalt											
Odenwaldkreis											
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten				
				2023	2024	2025	2026	2027			
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	3.693.130,55	4.785.613,00	6.961.619,00	3.610.505,00	572.789,00	573.054,00			
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen									
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.614.276,58	-8.402.785,00	-11.128.824,00	-6.127.776,00	-1.080.000,00	-1.070.000,00			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-104.917,61	-97.594,00	-8.099.569,00	-99.569,00	-99.569,00	-99.569,00			
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-3.719.194,19	-8.500.379,00	-19.228.393,00	-6.227.345,00	-1.179.569,00	-1.169.569,00			
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-26.063,64	-3.714.766,00	-12.266.774,00	-2.616.840,00	-606.780,00	-596.515,00			
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.890.633,02	-3.204.288,50	-14.754.802,93	2.761.876,00	7.636.232,00	10.210.696,00			
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	39.998,88	4.253.094,00	15.969.225,00	3.182.288,00	1.179.569,00	1.169.569,00			
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.422.490,46	-4.613.283,00	-4.574.314,00	-4.950.387,00	-4.991.826,00	-4.777.528,00			
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-446.721,74	-1.843.187,00	-1.804.218,00	-2.180.291,00	-2.221.730,00	-2.249.932,00			
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.382.491,58	-360.189,00	11.394.911,00	-1.768.099,00	-3.812.257,00	-3.607.959,00			
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-3.273.124,60	-3.564.477,50	-3.359.891,93	993.777,00	3.823.975,00	6.602.737,00			
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	56.022.027,80	---	---	---	---	---			
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-54.834.778,33	---	---	---	---	---			
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	1.187.249,47	---	---	---	---	---			
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	8.945.763,87	6.859.888,74	3.295.411,24	-64.480,69	929.296,31	4.753.271,31			

Finanzhaushalt									
Odenwaldkreis									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027	
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-2.085.875,13	-3.564.477,50	-3.359.891,93	993.777,00	3.823.975,00	6.602.737,00	
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	6.859.888,74	3.295.411,24	-64.480,69	929.296,31	4.753.271,31	11.356.008,31	
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):							
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen							
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen							
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-3.742.970,82	---	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen						
Odenwaldkreis						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe- / - einnahmebedarf (Ansatz)
000101 DV - Politische Steuerung, Behördenleitung	-5.000					-11.500
001000 Beteiligungen	-8.099.569	-3.050	-99.569	-99.569	-99.569	-36.548.251
001031 Modernisierung Odenwaldbahn						-150.000
001041 Kommunales Investitionsprogramm (KIP I)						-28.992.370
001042 Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	-3.866.276	-980.000	-3.866.276			-10.912.552
001051 Investitionsförderungsprogramm	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-255.000
005001 DV - Revisionsamt						-36.400
009001 DV - Personalrat						-7.900
009101 DV - Frauenbeauftragte						-1.750
010002 Gewerbliche Schutzrechte - Hauptamt						-16.100
010003 BGA - Hauptamt	-8.000					-8.000
011001 DV - Org., Bürger- und Gremiens.,Sportförd.						-77.100
011002 DV - Bürgerservice						-87.700
011004 BGA Serv.Gremien u. Behördenltg.						-3.000
011050 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen						-550.000
011051 Zuschüsse Vereinsförderung						-30.000
011052 Zuschüsse sonstige Bereiche						-20.000
012001 DV - Personalamt	-20.000					-34.750
012002 BGA - Personalamt	-28.000					-53.000
013001 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-200.000
013002 Zuschüsse Vereinsförderung	-7.500	-7.500				-37.500
013003 Zuschüsse sonstige Bereiche	-5.000	-5.000				-25.000
014001 DV - Wirtschaftsplanung, Regionale Aktivitäten						-3.700
014101 DV - Dorf- und Regionalentwicklung		-1.400				-8.900
014102 BGA- Dorf- und Regionalentwicklung		-300				-300
016001 DV - Finanzen	-22.000	-6.878				-259.030
016002 BGA Finanzen						-80.496
018001 DV - IuK	-430.000	-580.000	-50.000	-50.000	-50.000	-3.760.185
018002 Telefonanlage - Erweiterung						-175.000
018004 DV - Dokumentenmanagementsystem	-260.000	-357.000	-160.000			-1.422.625
018090 Sonst. Geschäftsausstattung - Verwaltung allgem.						-2.000
018091 DV - Verwaltung allgemein						-1.206.500
018095 Investitionsförderprogramm Starke Heimat						-300.000
018099 DV - Gesamtbedarf ohne Schulen	-559.551	-140.000	-200.000	-200.000	-200.000	-1.889.551
019001 DV - Kreisarchiv	-66.000	-33.240				-135.740
019004 BGA - Kreisarchiv	-3.000					-3.000
020001 DV - Kommunales Job-Center		-10.000				-733.730
020050 DV - Soziale Sicherung/Kommunales Service Center	-6.000					-110.381
031001 DV - Schulverwaltung						-40.000
031041 Ausstattung von Fachräumen an BSO						-125.000
031042 Modernisierung, Ergänzung IuK-Ausstattung BSO,EFRE	-60.000	-373.252	-100.000	-50.000	-50.000	-1.283.252
031043 DV - BSO	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-400.000
031044 Projekt LeFoO BSO	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-145.379
031045 Digitalpakt Schulen	-3.754.276	-4.358.005	-810.000			-15.378.933
031081 Bewegl. Vermögen für Schulen (ohne EDV)	-415.000	-180.000	-215.000	-215.000	-215.000	-3.285.000
031091 DV - Ausstattungsprogr. an Schulen (ohne Kopierer)	-350.000	-630.100	-400.000	-400.000	-400.000	-6.885.057
033001 DV - Jugendamt (außer KiJufö und EB)	-53.400	-50.000				-426.200
033041 DV - Kinder- und Jugendförderung						-6.300
033042 Sonst. Geschäftsausstattung - KiJuFö						-3.500
033043 Pädagogischer Bedarf - Kinder- und Jugendförderung						-4.500
033051 DV - Erziehungsberatungsstelle						-7.850

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen						
Odenwaldkreis						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe- / - einnahmebedarf (Ansatz)
033090 Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung						-800.000
036001 DV - VHS						-35.500
037001 DV - Bildungsmonitoring						-5.400
041002 DV Bauwesen						-47.090
041011 DV - Geoinformation	-85.361	-79.361				-593.282
042001 DV - Bauaufsicht	-4.000					-63.750
050000 DV- Koordination der allgemeinen Landesaufgaben						-750
051000 DV - Rechtsamt						-28.350
051001 Sonst. BGA Rechtsamt						-1.200
051021 DV - Leitstelle (bis 2014)						-600.740
051022 DV - Katastrophenschutz (bis 2014)						-166.452
051041 Zuschüsse für Invest. im Feuerwehrl. (bis 2014)						-345.060
051042 Brandschutz - Digitalfunk (bis 2014)						-42.000
052001 DV - Kommunalaufsicht						-4.500
053001 DV - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-15.000	-15.000				-474.278
054001 DV - Umwelt und Jagd		-10.000				-110.450
054002 Sonst. Geschäftsausstattung - Umwelt und Jagd						-14.200
055001 DV - Untere Naturschutzbehörde						-7.250
056001 DV - Verkehrswesen						-89.830
056002 Sonst. Geschäftsausstattung - Verkehrswesen						-7.000
057001 DV - Leitstelle	-53.550	-88.239				-872.943
057002 DV - Katastrophenschutz	-27.040	-17.374				-178.905
057003 BGA - Brand-, Katastrophens., Rettungsdienst		-88.300				-315.361
057004 BGA Leitstelle		-476				-43.126
057005 DV - Brandschutz		-14.000				-48.080
057006 Kat goes digital	-744.000		-161.500			-905.500
057041 Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	-170.870	-194.110	-75.000	-75.000	-75.000	-1.155.160
057042 Leitstelle - Digitalfunk						-75.817
057044 Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	-5.000	-5.000				-55.000
058001 DV - Landwirtschaft						-19.900
059001 DV - Landschaftspflege und Naturschutz	-15.000	-15.000				-51.600
060001 DV - Gesundheitswesen		-11.500				-76.811
060002 Sonst. Geschäftsausstattung - Gesundheitswesen		-14.600				-34.900
060003 Sehtestgerät - Gesundheitswesen						-5.000
070001 DV - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz		-27.150				-57.640
070002 Sonst. Geschäftsausstattung Veterinäramt		-20.000				-64.700
080001 DV - Rechtsamt						-1.250
090001 DV - Amt für den ländlichen Raum						-39.750

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0001	Politische Steuerung	0001111000	Politische Steuerung und Behördenleitung
0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung		
		0010411000	Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum
		0010551000	Wirtschaftsförderung und Tourismus
		0010573000	Sonstige Beteiligungen und Förderungen
0030	Öffentlicher Personennahverkehr	0030547000	Öffentlicher Personennahverkehr
0050	Revisionsangelegenheiten	0050111010	Revision
0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	0090111090	Personalvertretung
		0090111092	Chancengleichheit, Integration und Diversität
		0090111093	Schwerbehindertenvertretung

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0100	Zentrale Verwaltungsaufgaben und Organisation	0100111110	Zentrale Hauptverwaltung und Organisation
		0100111800	Verwaltungsgebäude
		0100111900	Zentrale Dienste
0110	Stabsstellen und Gremienservice	0110111100	Service für Gremien und Behördenleitung
		0110111140	Europaangelegenheiten
		0110414000	Gesundheitsmanagement
		0110511500	Strategische Kreisentwicklung
		0110511600	Fördermittelberatungsstelle
		0110561000	Klimaschutz
0120	Personalangelegenheiten	0120111200	Personalmanagement
		0120111250	Personalentwicklung und -fürsorge
0130	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung	0130111150	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung
0141	Dorf- und Regionalentwicklung	0141511400	Dorf- und Regionalentwicklung
0160	Finanzen	0160111600	Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung
0180	E-Government, Digitalisierung, IT	0180111110	Zentrale Hauptverwaltung/Organisation
		0180111500	Informations- und Kommunikationstechnik
		0180111800	Verwaltungsgebäude
		0180111900	Zentrale Dienste
0190	Archiv und Schriftgutverwaltung	0190281000	Archiv und Schriftgutverwaltung

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0210	Kommunales Job-Center	0210312000	Grundsicherung für Arbeitssuchende
0220	Soziale Sicherung	0220311100	Hilfe zum Lebensunterhalt
		0220311200	Hilfe zur Pflege
		0220311400	Hilfen zur Gesundheit
		0220311500	Weitere Leistungen nach SGB XII
		0220311590	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
		0220313000	Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler
		0220315000	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 03 Schule und Jugend

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0310	Schulangelegenheiten	0310211000	Grundschulen
		0310217000	Gymnasien
		0310218000	Gesamtschulen
		0310221000	Förderschulen
		0310231000	Berufliche Schulen
		0310241000	Schülerbeförderung
		0310243100	Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen
		0310243200	DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support
0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0330361000	Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
		0330362000	Jugendarbeit
		0330363100	Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz
		0330363200	Förderung der Erziehung in der Familie
		0330363300	Hilfe zur Erziehung
		0330363410	Hilfe für junge Volljährige
		0330363420	Eingliederungshilfen
		0330363500	Sonstige Leistungen der Jugendhilfe
		0330363600	Übrige Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe
		0330367500	Erziehungsberatung
		0330368000	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
0360	Volkshochschule	0360271000	Volkshochschule
0370	Bildung	0370273000	Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 04 Bauwesen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	0410511100	Geoinformation
		0410521000	Allgemeines Bauwesen
		0410522000	Bau- und Wohnförderung
0420	Bauaufsicht, Bauordnung		
		0420521100	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung
0440	Kreisstraßen	0440542000	Kreisstraßen

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0500	Allgemeine Landesaufgaben	0500122000	Koordination der allgemeinen Landesaufgaben
0510	Rechtsamt	0510111030	Rechtsamt
0520	Kommunalaufsicht	0520122100	Kommunalaufsicht
0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0530122200	Ordnungs- und Gewerbewesen
		0530122300	Ausländerwesen
0540	Umwelt und Jagd	0540124000	Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen
0550	Naturschutz	0550554000	Hoheitlicher Naturschutz
0560	Verkehrswesen	0560122500	Verkehrswesen
0570	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0570122200	Maklerwesen
		0570126000	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivile Verteidigung
0580	Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung	0580555100	Landwirtschaft
		0580555200	Landwirtschaftliche Förderung
0590	Landschaftspflege und Naturschutz	0590554300	Landschaftspflege und Naturschutz

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 06 Gesundheitswesen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0600	Gesundheitswesen	0600111006	Betriebsmedizinischer Dienst
		0600343000	Betreuungsleistungen
		0600414000	Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz
		0600414020	Sozialpsychiatrischer Dienst

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes	0710414100	Allgemeines Veterinärwesen
		0720414200	Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung
		0740414400	Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

Produktbereich 10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1000	Allgemeine Finanzwirtschaft	1000611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen
		1000612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		1000613000	Jahresabschluss

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen

Odenwaldkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.500	-287.500	-188.191
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.860
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.543.758	-1.524.532	-1.587.055
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.050
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.863.258	-1.812.032	-1.780.156
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.761.579	1.587.508	1.498.966
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	248.994	213.039	201.196
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	653.891	597.072	522.801
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.879.981	8.562.485	7.936.201
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.518	37.292	37.296
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.582.963	10.997.396	10.196.460
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.719.705	9.185.364	8.416.304
21	56, 57	Finanzerträge	-411.750	-235.650	-247.132
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-411.750	-235.650	-247.132
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.307.955	8.949.714	8.169.172
25	59	Außerordentliche Erträge			-56.056
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-56.056
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.307.955	8.949.714	8.113.116
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.113.008	-1.820.636	-27.160
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	622.987	489.066	128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.490.021	-1.331.570	-27.032
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.817.934	7.618.144	8.086.084

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.100.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				283.086		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				2.383.086		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.000		-5.000	-2.220.670	-26.472.796	-26.457.796
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-5.000	-2.220.670	-26.413.296	-26.398.296
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.000.000		-3.050		-36.161.778	-36.161.778
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				-27.312	-841.316	-841.316
	Summe	-8.010.000		-8.050	-2.247.982	-63.475.890	-63.460.890
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.010.000		-8.050	135.104	-63.475.890	-63.460.890

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgab e-/ - einnahmebeda rf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
000101 DV - Politische Steuerung, Behördenleitung	-5.000						-11.500	-11.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000						-11.500	-11.500
001000 Beteiligungen	-8.000.000		-3.050				-36.149.975	-36.149.975
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.950	-1.950
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-8.000.000		-3.050				-36.148.025	-36.148.025
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.							-303.725	-303.725
001031 Modernisierung Odenwaldbahn							-150.000	-150.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000	-150.000
001041 Kommunales Investitionsprogramm (KIP I)							-24.873.296	-24.873.296
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							18.226.260	18.226.260
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-24.873.296	-24.873.296
001051 Investitionsförderungsprogramm	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-255.000	-240.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-255.000	-240.000
005001 DV - Revisionsamt							-36.400	-36.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-36.400	-36.400
009001 DV - Personalrat							-7.900	-7.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.900	-7.900
009101 DV - Frauenbeauftragte							-1.750	-1.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.750	-1.750

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0001 Politische Steuerung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.860
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.050
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-4.910
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.521	266.329	253.664
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.177	58.914	58.185
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.000	264.666	253.278
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			852
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	620.698	589.909	565.978
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	620.698	589.909	561.068
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	620.698	589.909	561.068
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	620.698	589.909	561.068
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-387.499	-362.690	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.801	13.304	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-372.698	-349.386	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	248.000	240.523	561.068

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0001111000 Politische Steuerung und Behördenleitung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0001	Politische Steuerung	
Produkt	0001111000	Politische Steuerung und Behördenleitung	
Verantw. Organisationseinh.			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Wirken der Kreisgremien einschl. Fraktionen (11100001) - Aufgaben der Behördenleitung (11100002)			
Auftragsgrundlage			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung und zahlreiche Einzelgesetze			
Ziele			
Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben und Interessen der Kreisbevölkerung in Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden, Leitung und Überwachung des Geschäftsganges der Kreisverwaltung			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, Bedienstete der Kreisverwaltung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Entschädigungen Gremienangehörige	126.933	130.000	135.000
Entschädigungen Fraktionen	88.703	90.000	90.000

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0001111000 Politische Steuerung und Behördenleitung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.860
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.050
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-4.910
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.521	266.329	253.664
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.177	58.914	58.185
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.000	264.666	253.278
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			852
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	620.698	589.909	565.978
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	620.698	589.909	561.068
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	620.698	589.909	561.068
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	620.698	589.909	561.068
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-387.499	-362.690	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.801	13.304	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-372.698	-349.386	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	248.000	240.523	561.068

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0010 Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.201	245.846	220.251
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.604.431	1.672.709	1.574.723
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.518	37.292	37.296
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.901.150	1.955.847	1.832.270
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.901.150	1.955.847	1.832.270
21	56, 57	Finanzerträge	-411.750	-235.650	-247.132
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-411.750	-235.650	-247.132
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.489.400	1.720.197	1.585.138
25	59	Außerordentliche Erträge			-56.056
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-56.056
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.489.400	1.720.197	1.529.082
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.489.400	1.720.197	1.529.082

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0010411000 Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung	
Produkt	0010411000	Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum	
Verantw. Organisationseinh.			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste; Produktgruppe 411 Krankenhäuser Förderung des Kreiskrankenhauses Erbach im Rahmen der strategischen Zielsetzungen und Wirtschaftsplanung der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH. Konkrete Kennzahlen ergeben sich aus dem jeweiligen Jahresabschluss der Gesellschaft.			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses, FAG			
Ziele			
Förderung der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH bei der medizinischen Versorgung im stationären Bereich sowie der Notfallversorgung der Bevölkerung des Odenwaldkreises im Rahmen der Erfüllung der öffentlichen Aufgabe der Daseinsvorsorge			
Zielgruppen			
Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH, Kreisbevölkerung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss Odenwaldkreis in €	211.948	192.565	215.872
Übernahme Zinsaufwand für Investitionskredite in €	127.209	0	115.360
Zinsaufwand für Einzahlungen in das			
Stammkapital/Kapitalrücklage in €	87.803	174.172	645.652

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0010411000 Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	215.872	192.565	211.948
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	215.872	192.565	211.948
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	215.872	192.565	211.948
21	56, 57	Finanzerträge			-8.717
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-8.717
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	215.872	192.565	203.231
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	215.872	192.565	203.231
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	215.872	192.565	203.231

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0010551000 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Odenwaldkreis

Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen
Produktgruppe	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung
Produkt	0010551000	Wirtschaftsförderung und Tourismus

Verantw. Organisationseinh.

I - Zentrale Verwaltungsaufgaben

Verantw. Personen

Oliver Kumpf

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

- Geo-Naturpark (55100001)

- FrankfurtRheinMain (55100002)

NKF: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung

- OREG (57101001)

- Interessengemeinschaft Odenwaldkreis e.V. (57101005)

Gewährung von Zuschüssen nach den Förderrichtlinien

NKF: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 575 Tourismus

- TouristikService Odenwald-Bergstraße (57500001)

Die Aufgaben im Rahmen der Wirtschaftsförderung und des Tourismus wurden aus der Kreisverwaltung ausgegliedert und werden innerhalb von Beteiligungen wahrgenommen. Die Kreisgremien befassen sich jährlich mit den bestehenden Aufgabenschwerpunkten und fördern die notwendigen Maßnahmen im Rahmen der Wirtschaftsplanungen der Institutionen.

Konkrete Kennzahlen gehen aus dem jährlichen Beteiligungsbericht als auch aus dem Bericht über die Überprüfung der wirtschaftlichen Betätigung des Odenwaldkreises hervor.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses

Ziele

- Verbesserung der Wirtschaftskraft sowie der Lebens- und Wohnqualität im Odenwaldkreis

- Stärkung der Präsenz des Wirtschaftsstandortes Odenwaldkreis durch Erhalt und Neuansiedlung von Unternehmen im Kreisgebiet

- Weiterentwicklung der touristischen Infrastruktur und des Tourismusmarketing

Zielgruppen

Beteiligungen, Kreisbevölkerung

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
	x		

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss Odenwaldkreis:			
Geo-Naturpark (Beitrag)	119.089	122.661	126.341
FrankfurtRheinMain GmbH	20.000	24.000	24.000
OREGmbH	913.981	1.099.084	999.999
Brenergo GmbH	101.943	0	0
Ineressengemeinschaft Odenwald e.V.	101495	114.000	116.000
TSOB (Beitrag + Zuschuss)	86.476	86.476	95.151

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0010551000 Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.292	209.937	206.364
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.144.699	1.236.284	1.157.815
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.366.991	1.446.221	1.364.179
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.366.991	1.446.221	1.364.179
21	56, 57	Finanzerträge			-2.750
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-2.750
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.366.991	1.446.221	1.361.429
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.366.991	1.446.221	1.361.429
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.366.991	1.446.221	1.361.429

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0010573000 Sonstige Beteiligungen und Förderungen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung	
Produkt	0010573000	Sonstige Beteiligungen und Förderungen	
Verantw. Organisationseinh.			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 08 Sportförderung: Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder - Odenwaldhallenbad (42400001) Umlage an den Hallenbadzweckverband Odenwald NKF: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus: Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Sparkasse Odenwaldkreis (57300001) - OWAS (57300002) Abwicklung von Gewinnausschüttungen			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses			
Ziele			
Förderung der Institutionen zur Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Zweckbestimmung im Interesse der Bevölkerung des Odenwaldkreises			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, Beteiligungen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss Odenwaldkreis:			
Hallenbadzweckverband Odenwald	204.960	236.960	236.960
Dividenden aus Beteiligungen:			
Sparkasse Odenwaldkreis (Bruttodividende)	200.000	200.000	200.000
OWAS (Nettodividende)	5.500	0	0
Entega	35.665	35.650	43.400

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0010573000 Sonstige Beteiligungen und Förderungen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.909	35.909	13.887
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	243.860	243.860	204.960
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.518	37.292	37.296
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	318.287	317.061	256.143
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	318.287	317.061	256.143
21	56, 57	Finanzerträge	-411.750	-235.650	-235.665
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-411.750	-235.650	-235.665
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-93.463	81.411	20.478
25	59	Außerordentliche Erträge			-56.056
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-56.056
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-93.463	81.411	-35.578
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-93.463	81.411	-35.578

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0030 Öffentlicher Personennahverkehr

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.403.758	-1.384.532	-1.459.523
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.403.758	-1.384.532	-1.459.523
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.399	56.159	96.687
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.203	4.060	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.275.450	6.889.676	6.360.625
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.338.052	6.949.895	6.457.313
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.035	14.089	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.035	14.089	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.947.329	5.579.452	4.997.790

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0030547000 Öffentlicher Personennahverkehr			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0030	Öffentlicher Personennahverkehr	
Produkt	0030547000	Öffentlicher Personennahverkehr	
Verantw. Organisationseinh.			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 547 ÖPNV Planung, Organisation und Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs, Abwicklung durch die OREGmbh als Aufgabenträgerorganisation im Rahmen einer Beleihung			
Auftragsgrundlage			
ÖPNV-Gesetz, Nahverkehrsplan			
Ziele			
Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung im Rahmen der Daseinsvorsorge			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, OREG			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Busverkehr: Anzahl Fahrzeuge in der Verkehrsspitze	76	76	74
Busverkehr: Fahrplankilometer	3,0 Mio.	3,7 Mio.	3,2 Mio.
Busverkehr: Beförderungsfälle	3,0 Mio.	2,78 Mio.	2,92 Mio.
Busverkehr: Aufwand	13,588 Mio.	14.453 Mio.	14,400 Mio.
Busverkehr: Ertrag	3,630 Mio.	3,334 Mio.	3,700 Mio.
Busverkehr: Ausgleichsbedarf	9,957 Mio.	11,119 Mio.	10,700 Mio.
Busverkehr: Beleihung	0,739 Mio.	1,061 Mio.	1,102 Mio.

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0030547000 Öffentlicher Personennahverkehr					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.403.758	-1.384.532	-1.459.523
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.403.758	-1.384.532	-1.459.523
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.399	56.159	96.687
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.203	4.060	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.275.450	6.889.676	6.360.625
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.338.052	6.949.895	6.457.313
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.934.294	5.565.363	4.997.790
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.035	14.089	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.035	14.089	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.947.329	5.579.452	4.997.790

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0050 Revisionsangelegenheiten					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.500	-287.500	-188.191
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-319.500	-287.500	-188.191
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	854.651	762.610	722.896
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.656	106.634	103.214
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.350	52.668	27.486
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.065.657	921.912	853.596
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	746.157	634.412	665.405
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	746.157	634.412	665.405
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	746.157	634.412	665.405
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.087.227	-878.950	-27.160
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	341.070	244.538	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-746.157	-634.412	-27.160
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			638.245

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0050111010 Revision

Odenwaldkreis

Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen
Produktgruppe	0050	Revisionsangelegenheiten
Produkt	0050111010	Revision

Verantw. Organisationseinh.

Revisionsamt

Verantw. Personen

Jens Helmstädter

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Jahresabschluss-, Kassen- und Gesamtabchlussprüfungen bei der Kreisverwaltung und den kreisangehörigen Kommunen, verschiedener Verbände sowie den Eigenbetrieben, Prüfung von Verwendungsnachweisen, prüfungsbegleitende Beratung bei der Erstellung der doppelten Jahresabschlüsse sowie sonstige Beratungen zur öffentlichen Auftragsvergabe

Auftragsgrundlage

HGO, HKO, GemHVO, GemKVO, VOB, VOL, Satzungen, HGB, EigenbG, weitere Fachgesetze, Erlasse, Verträge, Gremienbeschlüsse der Kommunen, Zweckverbände, Eigenbetriebe, Anstalten öffentlichen Rechts

Ziele

- Überprüfung des Verwaltungshandelns auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit
- prüfungsbegleitende Beratung in haushaltsrechtlichen und buchhalterischen Fragen
- Datenaustausch per GDPdU-Schnittstelle für alle relevanten Daten der Finanzbuchführung
- Möglichst zeitnahe Erledigung aller gesetzlichen Prüfungsaufträge
- Optimierung der Verwaltungsabläufe und -ergebnisse

Zielgruppen

Kreisverwaltung, kreisangehörige Kommunen, Zweckverbände, kommunale Eigenbetriebe, Anstalten des öffentlichen Rechts

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchzuführenden Kassenprüfungen	30	43	30
Anzahl der durchzuführenden Jahresabschlussprüfungen	29	40	45
Anzahl der durchzuführenden Gesamtabchlussprüfungen	0	0	0
Anzahl der Prüfungen von Eröffnungsbilanzen	0	0	0
Anzahl der sonstigen Prüfungen	1	5	12
Anzahl der SGB-Prüfungen	24	24	12
Anzahl Verwendungsnachweisprüfungen	21	30	25
Anzahl Beratungsleistungen	28	35	35

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0050111010 Revision

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.500	-287.500	-188.191
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-319.500	-287.500	-188.191
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	854.651	762.610	722.896
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.656	106.634	103.214
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.350	52.668	27.486
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.065.657	921.912	853.596
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	746.157	634.412	665.405
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	746.157	634.412	665.405
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	746.157	634.412	665.405
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.087.227	-878.950	-27.160
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	341.070	244.538	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-746.157	-634.412	-27.160
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			638.245

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0090 Verwaltungsübergreifende Aufgaben

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-140.000	-140.000	-127.532
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-140.000	-140.000	-127.532
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	573.008	502.410	425.719
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	43.958	43.431	39.797
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.340	33.892	21.787
14	66		Abschreibungen			
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	100	
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	657.406	579.833	487.303
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	517.406	439.833	359.771
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	517.406	439.833	359.771
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	517.406	439.833	359.771
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-638.283	-578.996	
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	254.081	217.135	128
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-384.202	-361.861	128
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	133.204	77.972	359.899

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0090111090 Personalvertretung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
Produkt	0090111090	Personalvertretung	
Verantw. Organisationseinh.			
Personalrat			
Verantw. Personen			
Britta Ziefle			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service Beratung und Interessensvertretung der Beschäftigten des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb als Personalrat bzw. Gesamtpersonalrat, Mitwirkung bzw. Mitbestimmung bei Verwaltungsentscheidungen, Förderung der Betriebsgemeinschaft			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Personalvertretungsgesetz, Dienstvereinbarungen, Beamtengesetze und Tarifverträge			
Ziele			
Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der Beschäftigten nach dem HPVG			
Zielgruppen			
Beschäftigte des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb, Abteilungen der Kreisverwaltung, Behördenleitung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beschäftigten in der Kreisverwaltung			
und im Eigenbetrieb	705	713	730
Anzahl der mitwirkungs- bzw. mitbestimmungspflichtigen Personalmaßnahmen	406	440	480

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0090111090 Personalvertretung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	205.988	193.386	168.339
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.498	22.501	21.440
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.740	8.428	8.946
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	240.226	224.315	198.725
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	240.226	224.315	198.725
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	240.226	224.315	198.725
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	240.226	224.315	198.725
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-326.721	-309.147	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.495	84.832	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-240.226	-224.315	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			198.725

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0090111092 Chancengleichheit, Integration und Diversität			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
Produkt	0090111092	Chancengleichheit, Integration und Diversität	
Verantw. Organisationseinh.			
Gleichstellungsbeauftragte/Frauenbeauftragte			
Verantw. Personen			
Petra Karg			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung sowie -service Bereich Gleichstellung: Verwirklichung des Verfassungsauftrages der Gleichberechtigung von Frau und Mann Umsetzung der Vorgaben der Istanbul-Konvention auf Landkreisebene Unterstützung der Dienststellenleitung bei der Umsetzung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes und des Frauenförderplans der Kreisverwaltung des Odenwaldkreises; Mitwirkung bei Verwaltungsentscheidungen; Sensibilisierung für frauenpolitische Themen durch Öffentlichkeitsarbeit; Organisation und Durchführung von Veranstaltungen; Vernetzung und Kooperation mit Institutionen anderer Körperschaften sowie Frauengruppen und -verbänden; Ansprechpartnerin für Frauen im Odenwaldkreis; Frauenkommission Landesprojekt "WIR- Vielfalt und Teilhabe"; Koordination; Netzwerkaufbau und -begleitung; Maßnahmen planen und umsetzen; Integrationskonzept erstellen und umsetzen; Integrationsmonitor fortführen; Zusammenarbeit mit verschiedenen Akteurinnen und Akteuren von kreisangehörigen Kommunen, Vereinen, Institutionen, Schulen etc. . Kreisübergreifender Austausch und Kooperation mit den WIR-Vielfaltszentren hessenweit und dem HMSI in Vernetzungstreffen und Arbeitsgruppen; interne und externe Aufklärungs- und Sensibilisierungsveranstaltungen zu den Themen Diversität, strukturelle Diskriminierung und Rassismus; Öffentlichkeitsarbeit in den bereits zitierten Zusammenhängen und zu den Förderungsmöglichkeiten des WIR-Programms</p>			
Auftragsgrundlage			
§ 4a Hessische Landkreisordnung, §§ 14 ff. Hessisches Gleichberechtigungsgesetz Richtlinie zum Landesprogramm "WIR - Vielfalt und Teilhabe" vom 11.12.2020 (StAnz. 53/2020 S. 1427)			
Ziele			
<p>Allgemeine Ziele der Stabstelle: - Verbesserung der Bedingungen von Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte in allen Lebensbereichen - Koordination der frauenrelevanten und auf Menschen mit Migrationsgeschichte bezogenen Aktivitäten auf Kreisebene - Erhaltung und weiterer Aufbau eines Netzwerks für Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte - Abbau der Unterrepräsentanz von Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte in der Kreisverwaltung, insbesondere in Führungspositionen und im technischen Bereich Ausschließlich im Bereich Gleichstellung: - Verwirklichung des Verfassungsauftrages der Gleichberechtigung von Frau und Mann auf Landkreisebene - Umsetzung des Ziels der Istanbul-Konvention: Schutz von Frauen und Mädchen vor Gewalt (Gewalt gegen Frauen verhüten, verfolgen und beseitigen; Diskriminierung von Frauen verhindern und die Rechte von Frauen stärken) - Frauenkommission: Vernetzung der Frauen im Odenwald, Aufnahme und Diskussion politischer und gesellschaftlicher Frauenthemen, mehr Gehör von Frauenbelangen bei politischen und gesellschaftlichen Entscheidungen - auch auf kommunaler Ebene, Gender Budgeting - Vereinbarkeit von Familie und Beruf für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung - Weiterbildung und Förderung von Frauen innerhalb der Kreisverwaltung und im Kreisgebiet durch interne Fortbildungen/Workshops Ausschließlich im Rahmen des WIR-Projektes: - Impementierung einer Willkommens- und Anerkennungskultur im Landkreis (Landratsamt sowie kreisangehörige Kommunen) - Erlangung interkultureller Kompetenz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landratsamtes - vielfaltsorientierte Öffnung des Landkreises durch Organisation und Durchführung von Fortbildungen, zielgruppenentsprechenden Maßnahmen zur Personalgewinnung etc. - Unterstützung der kreisangehörigen Gemeinden beim Auf- und Ausbau ihrer Integrations- und Teilhabepolitik - Förderung der politischen Teilhabe von Menschen mit Migrationsgeschichte, insbesondere durch Zusammenarbeit mit und Unterstützung der Ausländerbeiräte - Abbau von Informationshemmnissen und Zugangsbarrieren, einschließlich durch einfache Sprache, Mehrsprachigkeit, Dolmetschern und Lotsensystem</p>			
Zielgruppen			
Beschäftigte des Odenwaldkreises und des Eigenbetriebes, Frauen und Männer im Odenwaldkreis; im Rahmen des WIR-Projektes: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landratsamtes sowie der kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Fachkräfte im Bereich Migration und Integration; Lehrkräfte an den Grundschulen, Erzieherinnen und Erzieher, Verantwortliche in den Vereinen; Ehrenamtliche am Runden Tisch etc.; Multiplikatorinnen und Multiplikatoren; Entscheidungsträgerinnen und Entscheidungsträger und Menschen mit Migrationsgeschichte			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beschäftigten in der Kreisverwaltung			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0090111092 Chancengleichheit, Integration und Diversität			
Odenwaldkreis			
und im Eigenbetrieb	719	708	760
Anzahl der Beteiligungen an personellen Maßnahmen			
und Beratungen	532	650	550
Anzahl der zu koordinierenden			
Arbeitskreise/Treffen	3/13	3/12	3/13
Anzahl der Sitzungen der Frauenkommission	4	4	4
Anzahl der geplanten			
Veranstaltungen/Teilnehmer*innen	14/20.666	20/20.000	14/30.445
Interne Fortbildungen/Teilnehmer*innen			3/45
Externe Fortbildungen/Teilnehmer*innen			2/30
Frauenversammlung/Teilnehmer*innen			1/80
Vermittlung von Grundrechten und der			
Gleichberechtigung von Frau und Mann in			
Integrationskursen/Teilnehmer*innen			
Gleichstellung	3/70	3/70	2/40
WIR Koordination			1/30
Durchführung von Maßnahmen im Rahmen der WIR-			
Koordination/Teilnehmer*innen	6/126	10/300	15/230

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0090111092 Chancengleichheit, Integration und Diversität

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-140.000	-140.000	-127.532
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-140.000	-140.000	-127.532
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	335.573	282.709	231.818
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	17.390	19.191	16.543
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.610	24.446	12.665
14	66		Abschreibungen			
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	100	
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	382.673	326.446	261.026
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	242.673	186.446	133.494
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	242.673	186.446	133.494
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	242.673	186.446	133.494
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-261.442	-226.996	
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	151.973	118.522	128
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-109.469	-108.474	128
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	133.204	77.972	133.622

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0090111093 Schwerbehindertenvertretung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
Produktgruppe	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
Produkt	0090111093	Schwerbehindertenvertretung	
Verantw. Organisationseinh.			
Schwerbehindertenvertretung			
Verantw. Personen			
Elke Bischoff			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Beratung und Interessenvertretung der schwerbehinderten Beschäftigten des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb als Schwerbehindertenvertretung, Mitwirkung und Mitbestimmung bei Verwaltungsentscheidungen, Beratung und Unterstützung einzelner Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Personalvertretungsrecht, Schwerbehindertenrecht, Dienstvereinbarungen, Beamtenrecht und Tarifverträge			
Ziele			
Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der schwerbehinderten Beschäftigten			
Zielgruppen			
Schwerbehinderte Beschäftigte des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb, Abteilungen der Kreisverwaltung, Behördenleitung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der schwerbehinderten Beschäftigten in der Kreisverwaltung und dem Eigenbetrieb	55	50	44
Anzahl der mitwirkungs- oder mitbestimmungspflichtigen Personalmaßnahmen	80	70	80
Anzahl der Einzelberatungen und -unterstützungen	70	70	70

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0090111093 Schwerbehindertenvertretung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.447	26.315	25.563
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.070	1.739	1.814
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990	1.018	175
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	34.507	29.072	27.553
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.507	29.072	27.553
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.507	29.072	27.553
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	34.507	29.072	27.553
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-50.120	-42.853	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.613	13.781	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-34.507	-29.072	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			27.553

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-122.170	-110.355	-121.518
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-180.000	-201.161
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-285.548	-208.723	-560.209
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-7.602
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-9.000	-16.600	-22.837
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-821.764	-659.593	-690.692
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-54.301	-78.294	-88.964
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.482.783	-1.253.565	-1.692.982
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.822.218	7.320.962	6.385.282
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.230.442	4.830.658	3.179.274
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.974.674	5.326.322	4.284.216
14	66	Abschreibungen			2.950
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.500	152.000	139.796
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.000	7.740
17	72	Transferaufwendungen	100		349
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.517
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.187.934	17.637.942	14.001.125
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.705.151	16.384.377	12.308.143
21	56, 57	Finanzerträge			-1
22	77	Finanzaufwendungen			133
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			132
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	16.705.151	16.384.377	12.308.275
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.635
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			139
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.496
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	16.705.151	16.384.377	12.305.779
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-13.280.508	-15.729.676	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-439.436	2.153.081	7.680
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.719.944	-13.576.595	7.680
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.985.207	2.807.782	12.313.459

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.434.051		-1.156.318	-460.248	-9.989.177	-9.004.177
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-37.500		-37.500	-50.074	-862.500	-787.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-99.569		-94.544	-104.918	-1.163.119	-864.412
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.533.620		-1.250.862	-565.166	-11.152.296	-9.868.589
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.533.620		-1.250.862	-565.166	-11.152.296	-9.868.589

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe- / - einnahmebedar- f (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
001000 Beteiligungen	-99.569			-99.569	-99.569	-99.569	-398.276	-99.569
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-99.569			-99.569	-99.569	-99.569	-398.276	-99.569
010002 Gewerbliche Schutzrechte - Hauptamt							-16.100	-16.100
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-16.100	-16.100
010003 BGA - Hauptamt	-8.000						-8.000	-8.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000						-8.000	-8.000
011001 DV - Org., Bürger- und Gremiens., Sportförd.							-77.100	-77.100
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-77.100	-77.100
011002 DV - Bürgerservice							-87.700	-87.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-87.700	-87.700
011004 BGA Serv.Gremien u. Behördenltg.							-3.000	-3.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.000	-3.000
011050 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen							-550.000	-550.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-550.000	-550.000
011051 Zuschüsse Vereinsförderung							-30.000	-30.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000	-30.000
011052 Zuschüsse sonstige Bereiche							-20.000	-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000	-20.000
012001 DV - Personalamt	-20.000						-34.750	-34.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-34.750	-34.750
012002 BGA - Personalamt	-28.000						-53.000	-53.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-28.000						-53.000	-53.000
013001 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-200.000	-125.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-200.000	-125.000
013002 Zuschüsse Vereinsförderung	-7.500		-7.500				-37.500	-37.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500		-7.500				-37.500	-37.500
013003 Zuschüsse sonstige Bereiche	-5.000		-5.000				-25.000	-25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000				-25.000	-25.000
014001 DV - Wirtschaftsplanung, Regionale Aktivitäten							-3.700	-3.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.700	-3.700
014101 DV - Dorf- und Regionalentwicklung			-1.400				-8.900	-8.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.400				-8.900	-8.900
014102 BGA- Dorf- und Regionalentwicklung			-300				-300	-300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-300				-300	-300
016001 DV - Finanzen	-22.000		-6.878				-259.030	-259.030
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.000		-6.878				-259.030	-259.030
016002 BGA Finanzen							-80.496	-80.496
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-80.496	-80.496
018001 DV - IuK	-430.000		-580.000	-50.000	-50.000	-50.000	-3.760.185	-3.610.185
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-430.000		-580.000	-50.000	-50.000	-50.000	-3.760.185	-3.610.185
018002 Telefonanlage - Erweiterung							-175.000	-175.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-175.000	-175.000
018004 DV - Dokumentenmanagementsystem	-260.000		-357.000	-160.000			-1.422.625	-1.262.625
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-260.000		-357.000	-160.000			-1.422.625	-1.262.625
018090 Sonst. Geschäftsausstattung - Verwaltung allgem.							-2.000	-2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000	-2.000
018091 DV - Verwaltung allgemein							-1.206.500	-1.206.500

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.206.500	-1.206.500
018095 Investitionsförderprogramm Starke Heimat							-300.000	-300.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							84.856	84.856
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-300.000	-300.000
018099 DV - Gesamtbedarf ohne Schulen	-559.551		-140.000	-200.000	-200.000	-200.000	-1.889.551	-1.289.551
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-559.551		-140.000	-200.000	-200.000	-200.000	-1.889.551	-1.289.551
019001 DV - Kreisarchiv	-66.000		-33.240				-135.740	-135.740
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-66.000		-33.240				-135.740	-135.740
019004 BGA - Kreisarchiv	-3.000						-3.000	-3.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000						-3.000	-3.000

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0100 Zentrale Verwaltungsaufgaben und Organisation					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.000		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.037.877		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	85.337		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.716.494		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.839.708		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.837.708		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.837.708		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.837.708		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.752.140		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	206.705		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.545.434		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	292.274		

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0100111110 Zentrale Hauptverwaltung und Organisation			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0100	Zentrale Verwaltungsaufgaben und Organisation	
Produkt	0100111110	Zentrale Hauptverwaltung und Organisation	
Verantw. Organisationseinh.			
I Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung, Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Beratung und Unterstützung der Abteilungen in Organisationsangelegenheiten, - Entwicklung und Umsetzung von Organisationsveränderungen und Klärung von Grundsatzfragen im Zuge der Haushalts- und Finanzplanung, - Beratung in Grundsatzfragen der Kommunikations- und Informationstechnik - Unterstützung der Behördenleitung, beauftragter Kreisbeigeordneter und des Kreistagsvorsitzenden bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben - Projektmanagement - Steuerung der Öffentlichkeitsarbeit und Förderung des bürgerschaftlichen Engagements			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der Kreisgremien, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Aufträge der Behördenleitung, Geschäftsordnung			
Ziele			
- Sicherstellung eines reibungslosen Dienstbetriebs - Weiterentwicklung der Verwaltung zu einem effektiven Dienstleistungsunternehmen - Optimierung der Verwaltungsabläufe - Digitalisierung und Einführung der E-Akte			
Zielgruppen			
Kreisgremien, Behördenleitung, alle abteilungen und Bedienstete der Kreisverwaltung, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Eigenbetrieb BIMO			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0100111110 Zentrale Hauptverwaltung und Organisation

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	169.212		
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	11.587		
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.550		
14	66		Abschreibungen			
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	224.349		
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	224.349		
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	224.349		
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	224.349		
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.925		
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.925		
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	292.274		

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 010011800 Verwaltungsgebäude			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0100	Zentrale Verwaltungsaufgaben und Organisation	
Produkt	010011800	Verwaltungsgebäude	
Verantw. Organisationseinh.			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</p> <ul style="list-style-type: none"> - Michelstädter Str. 12, Erbach Landratsamt (018801) - Nees-v. Esenbeck-Str. 6, Erbach (018802) z.Zt. leerstehend - Nees-v. Esenbeck-Str. 9, Erbach (018803) - Wiesenweg 5, Erbach (018804) Fremdvermietung - In der Seewiese, Erbach, Parkplatz (018805) - Michelstädter Str. 2, Erbach (ehem. Schulamt) (018808) - Michelstädter Str. 6, Erbach Postgebäude (018807) - Relystr. 20, Michelstadt (018810) - Scheffelstr. 11, Reichelsheim, ALR (018811) - Helmholzstr. 1, Erbach, Haus der Energie (018813) - Helmholzstr. 3, Erbach, (018813) - Liegenschaften allgemein (018899) - Albert-Schweitzer-Str. 10-20, Erbach GZO (018812) - Martin-Luther-Str. 45, Erbach (Sparkassengebäude) (018814) <p>Vorbereitung von Grundsatzentscheidungen in Liegenschaftsfragen, feststellung der Raumbedarfe (einschl. Möblierung) und Zusammenarbeit mit dem Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis als Dienstleister für die Umsetzung der erforderlichen Maßnahmen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Reinigung (KTR 11180004) 			
Ziele			
Schaffung und Erhaltung einer angemessenen Raum- und Arbeitsplatzsituation für die Bediensteten der Kreisverwaltung			
Zielgruppen			
Alle Abteilungen der Kreisverwaltung, Kreisgremien			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bruttogeschossfläche der kreiseigenen			
selbstgenutzten Liegenschaften	10.161,06	10.161,06	10.161,06
Mietfläche der vom Kreis angemieteten			
Liegenschaften	9.318,00	9.526,84	9.856,84

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0100111800 Verwaltungsgebäude

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	526.812		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.053		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.470.544		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.049.409		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.049.409		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.049.409		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.049.409		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.098.840		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	49.431		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.049.409		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0100111900 Zentrale Dienste			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0100	Zentrale Verwaltungsaufgaben und Organisation	
Produkt	0100111900	Zentrale Dienste	
Verantw. Organisationseinh.			
I Zentrale Verwaltungsaufgaben			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Bürgerservice (11190006) Erste Kontaktaufnahme und Ansprechpartner für den Bürger, Telefonie, Erledigung einfacher Verwaltungsaufgaben - Innerer Verwaltungsbetrieb (11190106) Führung des elektr. Aktenplanes, Einführung der elektronischen Schriftgutverwaltung, Überwachung der Arbeits- und Gebäudesicherheit			
Ziele			
Entlastung der Abteilungen von Routinearbeit			
Zielgruppen			
Bürger, Behördenleitung, alle Abteilungen der Kreisverwaltung, private Organisationen, externe Ämter und Behörden, Kommunen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0100111900 Zentrale Dienste					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.000		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	341.853		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.697		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.400		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	565.950		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	563.950		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	563.950		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	563.950		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-653.300		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	89.350		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-563.950		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Stabsstellen und Gremienservice					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-3.600
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-539
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.415
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-264.000	-93.000	-128.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-264.000	-93.000	-133.554
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.140.620	907.413	916.158
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.429	71.169	68.675
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.975	226.542	134.193
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.490.024	1.205.124	1.119.025
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.226.024	1.112.124	985.471
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.226.024	1.112.124	985.471
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.226.024	1.112.124	985.471
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-216.542	-204.343	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	491.323	374.688	256
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	274.781	170.346	256
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.500.805	1.282.470	985.727

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110111100 Service für Gremien und Behördenleitung

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice
Produkt	0110111100	Service für Gremien und Behördenleitung

Verantw. Organisationseinh.

I.10 - Organisation, Bürger- und Gremienservice

Verantw. Personen

Oliver Kumpf

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Dieses Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 - Service für Gremien und Behördenleitung (11110000)

Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreistags, der Kreistagsausschüsse und des Kreisausschusses, Unterstützung des Kreistagsvorsitzenden und Behördenleitung, Bearbeitung von Satzungen und sonstigen kreisbezogenen Regelungen, Koordination und Umsetzung der Zielvorstellungen der Behördenleitung, Mitgliedschaft und Angelegenheiten des Hessischen und des Deutschen Landkreistages, Terminkorrespondenz, Abrechnungen gemäß Entschädigungssatzung für ehrenamtlich Tätige

- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation (11113001)

Information der Öffentlichkeit über wichtige, den Odenwaldkreis betreffende Themen, Aufbereitung von Nachrichten, Auswertung von Presseveröffentlichungen, Erstellung von Broschüren und Dokumentationen, Aufwendungen und Veranstaltungen zur Repräsentation

Auftragsgrundlage

HKO, HGO, Satzungen, Geschäftsordnungen

Ziele

- Ordnungsgemäße Abwicklung der Sitzungen von Kreisgremien
- Umsetzung und Koordination von Zielvorgaben der Behördenleitung
- Ordnungsgemäße Koordination des Geschäftsganges
- Zeitnahe Information der Öffentlichkeit über wichtige, den Odenwaldkreis betreffende Themen, zeitnahe Information der Abteilungen über wichtige, in der Presse aufgegriffene Themen, zeitnahe Kontaktaufnahme im Zusammenhang von Bürgeranfragen, Begleitung der örtlichen und überörtlichen Presse
- Digitaler Sitzungsdienst

Zielgruppen

Kreisgremien, Behördenleitung, Abteilungen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Kreistags-, Ausschuss- und -präsidiumssitzungen	30	28	30
Anzahl der Kreisausschusssitzungen	17	13	15
Anzahl KA-Mitglieder	12	12	12
Anzahl KT-Mitglieder	51	51	51

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110111100 Service für Gremien und Behördenleitung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-3.600
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-395
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-3.995
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	653.803	603.011	636.809
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.317	50.135	49.704
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.320	90.968	95.940
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	803.440	744.114	782.453
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	803.440	744.114	778.458
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	803.440	744.114	778.458
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	803.440	744.114	778.458
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	333.255	293.591	128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	333.255	293.591	128
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.136.695	1.037.705	778.586

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110111140 Europaangelegenheiten			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice	
Produkt	0110111140	Europaangelegenheiten	
Verantw. Organisationseinh.			
Büro des Ersten Kreisbeigeordneten, Stabstelle Erster Kreisbeigeordneter			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Bernd Pfau			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Europaangelegenheiten und regionale Aktivitäten (11114001) Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Initiierung von weiteren Aktivitäten im Rahmen der zu betreuenden Partnerschaften mit Falkirk; Fördermittelberatung-EU			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der Kreisgremien, regionale Vereinbarungen Art. 28 Abs. 2 GG, Art. 137 der Hessischen Landesverfassung, § 2 Abs. 1 HKO			
Ziele			
- Fördermittelberatung - Förderung der Partnerschaft mit Falkirk/Schottland - Stärkung der Region und des Kreises			
Zielgruppen			
- Partnerschaften des Odenwaldkreises, Bevölkerung - Bürger, Städte und Gemeinden - Interessierte Bevölkerung - Wirtschaft (KMUs, Fach- und Führungskräfte) - Presse - Politik			
Steuerbarkeit		Hoch	Mittel
	x		Gering
Kennzahlen		Ergebnis 2022	Plan 2023
Veranstaltungen im Rahmen der Partnerschaft	0	0	0

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110111140 Europaangelegenheiten

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110414000 Gesundheitsmanagement

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice
Produkt	0110414000	Gesundheitsmanagement

Verantw. Organisationseinh.

I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung

Verantw. Personen

Oliver Kumpf, Marvin Donig

Kurzbeschreibung/Erläuterung

- Aktualisierung, strategische Weiterentwicklung und Pflege eines Gesundheitsnetzwerks Odenwaldkreis
- Planung, Vorbereitung, Koordinierung und Umsetzung geeigneter Maßnahmen einschließlich der Prüfung von Finanzierungsmöglichkeiten
- Unterstützung der Städte und Gemeinden bei einer bedarfsgerechten pflegerischen und medizinischen Versorgung und Versorgungsplanung
- Enge Zusammenarbeit mit den Kommunen, Vereinen und anderen Organisationen zu Themen der Gesundheitsförderung und Prävention
- Enge Zusammenarbeit und Austausch mit dem Gesundheitsamt, Einbeziehung der Ärzteschaft
- Enge Zusammenarbeit mit den Wohlfahrtsverbänden zu Themen des Gesundheitswesens
- Zusammenarbeit mit dem Beruflichen Schulzentrum Odenwaldkreis bei der Konzipierung weiterer Ausbildungsberufe im med. / pflegerischen Bereich
- Enge Zusammenarbeit mit dem Jugensamt beidem Landesprogramm Präventionsketten
- Landkreisübergreifende Zusammenarbeit mit anderen Landkreises und dem HMSI
- Öffentlichkeitsarbeit zu gesundheitsrelevanten Themen in Abstimmung mit der Stelle für Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Arbeit an Gesundheitsversorgungsplanung im Odenwaldkreis (GVK Odenwald u.a.) seit 2011
 KT-Beschluss zum Haushalt samt Stellenplan, 17.2.2020
 Förderbaustein "Kommunale Gesundheitsstrategie" des Landes Hessen (Förderung bewilligt und ausgezahlt)

Ziele

- Auf- und Ausbau einer kommunalen und intersektoralen Gesundheitsstrategie
- Auf- und Ausbau von Strukturen zur Gesundheitsförderung und Prävention in den Kommunen
- Gewinnung von Fachkräften
- Aufbau neuer Strukturen zur Sicherung der pflegerischen und medizinischen Versorgung
- Maßnahmen zum engeren Austausch relevanter Akteure des Gesundheitswesens und Findung neuer Akteure

Zielgruppen

Akteure im Gesundheitswesen, Kreisverwaltung, Kommunen des Odenwaldkreises, Organisationen und Vereine, Bürger

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beteiligung an Kampagnen zum Gesundheitsmanagement	3	3	3
kreiseigene Projekte zum Gesundheitsmanagement	5	5	5
Projektbegleitung der Kommunen	4	5	5
Beratungen	50	40	50

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110414000 Gesundheitsmanagement					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-539
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-45.000	-45.000	-45.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.000	-45.000	-45.539
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	80.094	75.834	73.007
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.436	5.155	4.973
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.440	18.226	3.396
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	103.970	99.215	81.377
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.970	54.215	35.838
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	58.970	54.215	35.838
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	58.970	54.215	35.838
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.377	32.136	128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	35.377	32.136	128
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.347	86.351	35.966

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110511500 Strategische Kreisentwicklung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice	
Produkt	0110511500	Strategische Kreisentwicklung	
Verantw. Organisationseinh.			
I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Marvin Donig			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung strategischer Ziele und Ausrichtung des Kreises und Steuerung unter Einbeziehung der gesamten Stabsstelle - Initiierung und Koordination von Projekten zur strategischen Kreisentwicklung - Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gem. Vorgaben und Regelungen von Bund und Land - Aufbereitung und Auswertung von Daten für die Behördenleitung und Projektarbeiten 			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse der Kreisgremien			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Zukunftsorientierte und strategische Ausrichtung des Kreises zur Verbesserung und Stärkung der Wohn- und Lebensqualität der Bürger und Bürgerinnen - Positive Einflussnahme auf den demografischen Wandel - Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit - Verbesserung des Kommunikationsflusses innerhalb der Verwaltung - Information der Bevölkerung - Bindeglied zwischen Kreisgremien und Verwaltung - schnelle Auswertung und Bereitstellung aller kreisrelevanten Daten für die gesamte Kreisverwaltung 			
Zielgruppen			
<ul style="list-style-type: none"> - Bevölkerung - Akteure aus Politik, Verwaltung und Wirtschaft - externe Ämter und Behörden (z. B. Hessisches Statistisches Landesamt) 			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Projekte zum Ausbau der interkommunalen			
Zusammenarbeit	1	1	1
Kommunikation mit Kreisgremien zum			
Kreisentwicklungskonzept	8	4	4
Smart-City-/Smart-Region Konzepte / Projektanträge	1	1	0
Demographische Analysen	13	13	0
Veranstaltungen und Vorträge zur Wohnbaustrategie	9	8	2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110511500 Strategische Kreisentwicklung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-60.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-60.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	90.930	70.035	67.849
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.248	4.712	4.555
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.060	42.796	10.019
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	124.238	117.543	82.423
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	124.238	117.543	22.423
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	124.238	117.543	22.423
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	124.238	117.543	22.423
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-132.719	-124.857	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.481	7.314	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-124.238	-117.543	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			22.423

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110511600 Fördermittelberatungsstelle			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice	
Produkt	0110511600	Fördermittelberatungsstelle	
Verantw. Organisationseinh.			
I.10 Stabstelle Gremien und Behördenleitung			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Stefan Toepfer			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Der Fördermittelberater/ die Fördermittelberaterin berät vor allem die Städte und Gemeinden des Odenwaldkreises mit Blick auf für sie in Frage kommende Fördermittel sowie -anträge und begleitet sie dabei, nicht zuletzt in der Städtebauförderung. Dazu gehören u.a. die Analyse, Bewertung und Präsentation geeigneter Fördermittelquellen sowie die Recherche und Aufbereitung relevanter Informationen. Intern ist die Stelle eng vernetzt, zunächst innerhalb der Stabstelle Gremien und Behördenleitung, v.a. mit der Kreisentwicklung, aber auch mit anderen in Frage kommenden Stellen etwa der Abteilung Dorf- und Regionalentwicklung, der Wirtschaftsförderung bei der OREG u. IGO			
Auftragsgrundlage			
Kreistagsbeschluss vom 07. September 2020			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Mehr und geeignete Fördermittel für die Städte und Gemeinden identifizieren und akquirieren (gemeinsam mit den Kommunen), um deren Entwicklung zu unterstützen - Aufbau einer Fördermittelstrategie und eines -managements - Kompetenzaufbau in Sachen Fördermittel in den Kommunen 			
Zielgruppen			
Städte und Gemeinden des Odenwaldkreises (Bürgermeister und Bauamtsleiter)			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beratungs- und Informationsgespräche	150	150	180
Bereitgestellte Fördermittel	0,3 Mio. €	1 Mio. €	2 Mio. €

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110511600 Fördermittelberatungsstelle

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.000	-20.000	-20.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.000	-20.000	-20.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	87.635	83.193	70.722
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.020	5.752	4.885
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.090	3.226	1.624
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	95.745	92.171	77.230
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	75.745	72.171	57.230
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	75.745	72.171	57.230
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	75.745	72.171	57.230
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-83.823	-79.485	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.078	7.314	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-75.745	-72.171	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			57.230

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0110561000 Klimaschutz

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0110	Stabsstellen und Gremienservice
Produkt	0110561000	Klimaschutz

Verantw. Organisationseinh.

I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung

Verantw. Personen

Oliver Kumpf, Marvin Donig

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 14 Umweltschutz, Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Klimaschutz (56100000)

- Aktualisierung und strategische Weiterentwicklung des Klimaschutzkonzepts des Odenwaldkreises
 - Planung, Vorbereitung, Koordinierung und Umsetzung einzelner Maßnahmen des Klimaschutzkonzepts einschließlich der Prüfung von Finanzierungsmöglichkeiten
 - Koordinierung und ggf. Neugestaltung der kommunalen und fachübergreifenden Zusammenarbeit zur Umsetzung des Klimaschutzkonzepts
 - Vernetzung mit Klimaschutzaktiven Kommunen innerhalb und außerhalb des Odenwaldkreises, Aufbau und Pflege von Netzwerken und Beteiligung externer Akteure bei der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen
 - Öffentlichkeitsarbeit zu klimaschutzrelevanten Themen in Abstimmung mit der Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Nahmobilitätskoordination (56100001)
- Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Entwicklung von Projekten der Nahmobilität, primär Umsetzung von Maßnahmevorschlägen aus dem Radverkehrskonzept des Odenwaldkreises
 - Unterstützung bei der Gremienarbeit und bei der Ausschreibung und Betreuung von Konzepten und Planungen
 - Unterstützung bei der konkreten Planung von Projekten, in Ausnahmefällen bei der Betreuung des Baus der Infrastruktur
 - Unterstützung bei der Öffentlichkeitsarbeit, Initiierung eigener öffentlichkeitswirksamer Aktionen
 - Ansprechpartner sowie Unterstützung des Erfahrungsaustauschs unter den Städten und Gemeinden
 - Fachliche Ergänzung der Förderberatung durch Hessen Mobil
 - Wirkung als Kompetenzzentrum im Odenwaldkreis

Auftragsgrundlage

EU-Klima- und Energierahmen; Erneuerbare-Energien-Gesetz; Energieeinsparungsgesetz; Klimaziele der Bundes- und Landesregierung und des Klimaschutzkonzeptes des Odenwaldkreises (KT-Beschluss)

Ziele

- Umsetzung der Projekte und Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes sowie der Teilstrategie Klimaschutz im Kreisentwicklungskonzept des Odenwaldkreises
 - Steigerung der Energieeffizienz in öffentlichen und privaten Liegenschaften
 - Erschließung der lokalen Potenziale zur CO₂-Minderung und zur Senkung des Energieverbrauchs
 - Klimaschutz zum Mitmachen
 - Umweltmaßnahmen zum Klimaschutz (Blühwiesen, Projekte für den Arten- u. Lebensraumschutz)
- Förderung der Nahmobilität im Odenwaldkreis durch:
- Aktivierung der rechtlich zuständigen Akteure (Bund, Land, Kreis, Kommunen, Private)
 - Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der Radinfrastruktur, Umsetzung der Maßnahmevorschläge aus dem Radverkehrskonzept
 - Öffentlichkeitswirksame Aktionen zur Bewusstseinsbildung

Zielgruppen

Bürger, Kreisverwaltung, Kommunen des Odenwaldkreises, Organisationen und Vereine

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beteiligung an Kampagnen zum Klimaschutz	5	5	5
kreiseigene Projekte zum Klimaschutz	10	10	10
Projektbegleitung der Kommunen	6	6	6
Beratungen	50	50	50
Maßnahmeumsetzungen			
der Städte und Gemeinden < 20.000 €			20
der Städte und Gemeinden > 20.000 €			2
Unterstützung öffentlichkeitswirksamer Aktionen			
der Städte und Gemeinden			20
Eigene öffentlichkeitswirksame Aktionen			2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110561000 Klimaschutz

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.020
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-199.000	-28.000	-3.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-199.000	-28.000	-4.020
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	228.158	75.340	67.771
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.408	5.415	4.557
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.065	71.326	23.215
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	362.631	152.081	95.542
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	163.631	124.081	91.522
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	163.631	124.081	91.522
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	163.631	124.081	91.522
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	106.132	34.333	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	106.132	34.333	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	269.763	158.414	91.522

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0120 Personalangelegenheiten					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.900	-89.185	-87.926
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-214.822	-200.723	-259.575
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.500	-8.696	-8.249
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.301	-38.177	-37.010
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-369.523	-336.781	-392.759
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.126.345	2.233.780	1.719.053
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.781.698	4.441.977	2.824.921
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.150	252.300	215.789
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.000	7.740
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.517
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.331.193	6.936.057	4.769.019
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.961.670	6.599.276	4.376.260
21	56, 57	Finanzerträge			-1
22	77	Finanzaufwendungen			133
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			132
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.961.670	6.599.276	4.376.392
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.961.670	6.599.276	4.376.392
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.290.106	-6.760.120	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-2.671.564	160.844	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.961.670	-6.599.276	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			4.376.392

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0120111200 Personalmanagement			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0120	Personalangelegenheiten	
Produkt	0120111200	Personalmanagement	
Verantw. Organisationseinh.			
I.20 - Personalamt			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Petra Stephan			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service Personalmanagement mit Personalbedarfplanung; Geschäftsverteilungsplanung; Personalauswahlverfahren; Bearbeitung der arbeits-, dienst-, gleichstellungs- und personalvertretungsrechtlichen Angelegenheiten der Abteilungen und der Bediensteten; Personalabrechnungen; Betreuung von Versorgungsempfängern; Personalservice für Dritte			
Auftragsgrundlage			
Beamtengesetze, Arbeitsgesetze, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Frauenförderplan, Hessisches Personalvertretungsgesetz, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz			
Ziele			
Sicherstellung einer tarif- und gesetzeskonformen Personalbetreuung, termingerechte Bearbeitung von Personalmaßnahmen			
Zielgruppen			
Bedienstete der Kreisverwaltung, externe Institutionen			
Steuerbarkeit		Hoch	Mittel
			X
Kennzahlen		Ergebnis 2022	Plan 2023
Personalverwaltungsfälle pro Vollzeitäquivalent		146	130
Lohnabrechnungsfälle pro Vollzeitäquivalent & Jahr		5.366	4.500
			Plan 2024
			146
			5.026

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0120111200 Personalmanagement

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.900	-89.185	-87.926
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.500	-4.479
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-98.400	-93.685	-92.405
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	966.891	1.134.497	790.124
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.632.469	2.559.679	893.753
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.450	82.850	76.672
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.785.810	3.777.026	1.760.550
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.687.410	3.683.341	1.668.145
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			133
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			133
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.687.410	3.683.341	1.668.278
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.687.410	3.683.341	1.668.278
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-3.837.028	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	-2.687.410	153.687	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.687.410	-3.683.341	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.668.278

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0120111250 Personalentwicklung und -fürsorge			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0120	Personalangelegenheiten	
Produkt	0120111250	Personalentwicklung und -fürsorge	
Verantw. Organisationseinh.			
I.20 - Personalamt			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Petra Stephan			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ausbildung (11125001) <ul style="list-style-type: none"> Ausbildung in verschiedenen Berufszweigen einschließlich der Ausbildungsverbünde, Präsentation auf der Aus- und Weiterbildungsmesse - Weiterbildung allgemein (11125002) <ul style="list-style-type: none"> Qualifizierung, fachübergreifende Fort- und Weiterbildung (ohne fachbezogene Maßnahmen), Durchführung hausinterner Fortbildungsmaßnahmen - Sonstige Personalangelegenheiten (11125094) <ul style="list-style-type: none"> insbesondere Abwicklung freiwilliger und sozialer Leistungen, die nicht einzelnen Aufgabenbereichen zugeordnet werden können, sowie entsprechende Erstattungen 			
Auftragsgrundlage			
Beamtengesetze, Arbeitsgesetze, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Frauenförderplan, Jugendschutzgesetz, Hessisches Personalvertretungsgesetz, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz			
Ziele			
Bedarfsorientierte Ausbildung auch in Verbindung mit anderen Institutionen Jährlich aktualisiertes hausinternes Fortbildungsangebot			
Zielgruppen			
Bedienstete, Fachabteilungen, Auszubildende und Anwärter, Praktikanten, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nachwuchs-Übernahmequote Verwaltungsberufe	100%	100%	100%
Ausbildungsquote (Anteil Azubis an Beschäftigten)	3,84%	4,0%	3,8%
Mit Frauen besetzte Führungspositionen	43%	43%	43%

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0120111250 Personalentwicklung und -fürsorge					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-210.322	-196.223	-255.096
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.500	-8.696	-8.249
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.301	-38.177	-37.010
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-271.123	-243.096	-300.354
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.159.454	1.099.283	928.928
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.149.229	1.882.298	1.931.167
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.700	169.450	139.117
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.000	7.740
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.517
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.545.383	3.159.031	3.008.469
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.274.260	2.915.935	2.708.115
21	56, 57	Finanzerträge			-1
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-1
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.274.260	2.915.935	2.708.114
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.274.260	2.915.935	2.708.114
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.290.106	-2.923.092	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.846	7.157	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.274.260	-2.915.935	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			2.708.114

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0130 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.270	-70	-1.489
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-70.000	-8.000	-17.549
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-160.000	-155.000	-151.062
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-21.517	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-231.270	-184.587	-170.100
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	219.755	186.034	186.786
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.630	12.791	13.829
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.385	31.245	27.739
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.500	152.000	139.796
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	100		349
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	439.370	382.070	368.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	208.100	197.483	198.400
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	208.100	197.483	198.400
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	208.100	197.483	198.400
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	107.547	98.198	4.096
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	107.547	98.198	4.096
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	315.647	295.681	202.496

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0130111150 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0130	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung	
Produkt	0130111150	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung	
Verantw. Organisationseinh.			
I.30 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service Koordination und Förderung Bürgerengagement und Ehrenamt - allgemein (11115003) Beratung, Vernetzung und Qualifizierung bürgerschaftlichem Engagements, Verleihung der Ehrenamtskarte, Pflege des Internetportals NKF: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft; Produktgruppe 281 Heimat und Kulturpflege - sonst. Vereinsförderung / Spenden (28100003) / Stiftung Odenwaldkreis (28100004) Beratung von Vereinen und Verbänden, Förderung der Vereinsarbeit, Gewährung von Zuwendungen für Vereine, Sänger- und Kleintierzüchtervereine - Kulturförderung, Heimatpflege (28101003) Beratung von Institutionen und Koordination, Beteiligung an Vereinigungen der Kultur- und Brauchtumpflege Krimischreibwettbewerb Museumsstraße NKF: Produktbereich 04 Sportförderung; Produktgruppe 421 Förderung des Sports - Sportförderung (42100002) Beratung von Sportvereinen und Verbänden, Maßnahmen der Sportpflege, Sportlerehrung, Zusammenarbeit mit dem Sportkreis, Abwicklung von Förderanträgen - auch als Schnittstelle zu Förderangeboten anderer Institutionen, Kreissportkommission</p>			
Auftragsgrundlage			
Förderrichtlinien des Odenwaldkreises, Kreistagsbeschluss vom 23. April 2007 zur Implementierung der Ehrenamtsagentur Aufbau eines Koordinierungszentrums für Bürgerschaftliches Engagement gem. Kreistagsbeschluss vom 05.07.2023			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Förderung bürgerschaftliches Engagement und Ehrenamt, der Vereins- und Kulturarbeit - Schaffung guter Rahmenbedingungen des bürgerschaftlichen, sozialen und kulturellen Engagements - Anerkennungskultur 			
Zielgruppen			
Bürger, ehrenamtlich Engagierte, Vereine, Organisationen, Institutionen / Schulen, Sozialträger, Verbände, Städte und Gemeinden			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Engagement und Ehrenamt			
Anzahl der Ehrenamtskarten	271	280	300
Anzahl der Fördermaßnahmen	126	200	200
Drittmittel in € Summe Spenden/Zuschüsse/EU-	150.000	150.000	195.000
Engagementberatung und Netzwerktreffen mit			
Organisationen und Einzelpersonen			30
Qualifizierungsmaßnahmen/Höhe d. Zuschüsse in €	15.000	10.000	10.000
Direkt erreichte Bürgerinnen und Bürger bei			
Veranstaltungen und Ehrungen	739	1.500	850
Beteiligte an Freiwilligentagen & Engagierter			
Frühjahrsart	2.752	3.000	4.000
Anzahl der Anträge auf staatliche Ehrungen		20	15
Kultur			
TN Veranstaltungen (Museumsstraße/Krimipreis)	1.690	1.637	1.600
Anzahl Arbeitskreis- und Netzwerktreffen	9	7	30

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0130111150 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung

Odenwaldkreis

Drittmittel(in €) Summe Zuschüsse / Spenden	128.000	60.000	92.500
---	---------	--------	--------

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0130111150 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.270	-70	-1.489
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-70.000	-8.000	-17.549
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-160.000	-155.000	-151.062
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-21.517	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-231.270	-184.587	-170.100
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	219.755	186.034	186.786
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.630	12.791	13.829
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.385	31.245	27.739
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.500	152.000	139.796
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	100		349
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	439.370	382.070	368.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	208.100	197.483	198.400
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	208.100	197.483	198.400
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	208.100	197.483	198.400
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	107.547	98.198	4.096
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	107.547	98.198	4.096
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	315.647	295.681	202.496

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0141 Dorf- und Regionalentwicklung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-157
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-389.264	-388.897	-389.264
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-389.264	-388.897	-389.421
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	503.047	461.106	389.621
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.769	31.039	26.253
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.790	2.750	1.868
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	539.606	494.895	417.742
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	150.342	105.998	28.321
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	150.342	105.998	28.321
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	150.342	105.998	28.321
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	223.939	220.761	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	223.939	220.761	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	374.281	326.759	28.321

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0141511400 Dorf- und Regionalentwicklung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0141	Dorf- und Regionalentwicklung	
Produkt	0141511400	Dorf- und Regionalentwicklung	
Verantw. Organisationseinh.			
I.41 - Dorf- und Regionalentwicklung			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Brigitte Lachnit			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<ul style="list-style-type: none"> - Auswahl und Betreuung der Dorfentwicklungsschwerpunkte - Abwicklung von förderprojekten in der Regionalentwicklung / LEADER (Konzepte, Laufende Ausgaben / Personalkosten, Daseinsvorsorge, Gründung und Entwicklung Kleinunternehmen in der Grundversorgung (GAK) / Basisinfrastruktur / Kleinunternehmen im Gastgewerbe und Touristischer Infrastruktur) von der Antragstellung bis zur Verwendungsführung - Abwicklung von Förderprojekten der Dorfmoderation von der Antragstellung bis zur Verwendungsführung - Verfahrensbetreuung und Beratung bei der Entwicklung und Umsetzung von integrierten Konzepten, bei der Gestaltung von Beteiligungsprozessen und dem Aufbau von Organisationsstrukturen auf regionaler und lokaler Ebene - Informationsarbeit zu den Programmen der EU, des Bundes und des Landes zur Förderung der ländlichen Entwicklung, - Beratung und Unterstützung von Dörfern bei der Teilnahme am Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" 			
Auftragsgrundlage			
Richtlinien und Programme der EU, des Bundes, des Landes zur Förderung der eigenständigen ländlichen Entwicklung, Dienstanweisung und Leitlinien zur Wahrung der Funktion der EU-Zahlstelle für den EGFL- und ELER-Fonds, Vertrag zwischen dem Fachministerium und der Investitionsbank Hessen			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Den ländlichen Raum Odenwald als Lebens-, Arbeits-, Erholungs- und Naturraum zu sichern und weiterzuentwickeln, - Schaffung gleichwertiger Lebensverhältnisse in Stadt und Land - Zukunftschancen durch die Stärkung von sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Initiativen wahren - Gestalterische und funktionale Stärkung der Ortskerne - Aktive Gestaltung des strukturellen Wandels - Natürliche Potenziale in regionalen Wirtschaftskreisläufen nutzbar machen - Erhaltung der regionalen Baukultur als Identität stiftenden Umweltfaktor - Ressourcenschutz, Bekämpfung Klimawandel 			
Zielgruppen			
Bevölkerung, Kommunen, Verbände, Unternehmen, Abteilungen der Kreisverwaltung (insbes. Untere Denkmalschutzbehörde, Bauamt)			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Investitionen (Fallzahlen, Volumen)	36/6,36 Mio. €	60/5 Mio. €	45/4 Mio. €
Bereitgestellte Fördermittel (EU, Bund, Land)	2,5 Mio. €	2,5 Mio. €	2,0 Mio. €
Anzahl der Förderschwerpunkte - Dorfentwicklung	6 (35 Ortsteile)	7 (40 Ortsteile)	5(36 Ortsteile)
Beratungs-, Informations- und			
Öffentlichkeitstermine (Fallzahlen)	127	150	150

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0141511400 Dorf- und Regionalentwicklung

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-157
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-389.264	-388.897	-389.264
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-389.264	-388.897	-389.421
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	503.047	461.106	389.621
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.769	31.039	26.253
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.790	2.750	1.868
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	539.606	494.895	417.742
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	150.342	105.998	28.321
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	150.342	105.998	28.321
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	150.342	105.998	28.321
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	223.939	220.761	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	223.939	220.761	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	374.281	326.759	28.321

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0160 Finanzen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-180.000	-200.465
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-726		-726
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-190.726	-180.000	-201.191
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.048.297	900.172	825.277
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	97.171	87.251	77.614
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.410	164.296	176.284
14	66	Abschreibungen			2.950
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.319.878	1.151.719	1.082.125
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.129.152	971.719	880.934
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.129.152	971.719	880.934
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.635
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			139
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.496
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.129.152	971.719	878.438
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.636.436	-1.423.919	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	507.284	452.200	3.328
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.129.152	-971.719	3.328
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			881.766

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0160111600 Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0160	Finanzen	
Produkt	0160111600	Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung	
Verantw. Organisationseinh.			
I.60 - Finanzen			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</p> <p>- Allgem. Finanzwesen (11160001)</p> <p>Erstellung der Haushaltsplanung und Haushaltsausführung, Schuldenverwaltung einschl. Kreditportfoliomanagement auch in Zusammenarbeit mit Eigenbetrieben und Beteiligungen, Jagdsteuerfestsetzung, Reisekostensachbearbeitung, Erstellung von Monats- und Quartalsberichten mit Aufbereitung von steuerungsrelevanten Daten, Erstellen des Beteiligungsberichts und Unterstützung der Behördenleitung und anderer Abteilungen im Zusammenhang mit allen Beteiligungen, Federführung bei der Abwicklung sämtlicher Buchhaltungsarbeiten einschl. Barkassenführung und unbarem Zahlungsverkehr, Koordination mit vorerfassenden Stellen, Anlagenbuchhaltung, Forderungsmanagement, Erstellung der Jahresabschlüsse, Erstellung eines kommunalen Gesamtabchlusses (ab 2021), Liquiditätsmanagement, operatives Controlling, Statistiken, gesondertes Berichtswesen im Rahmen des kommunalen Schutzschirms, des Kommunalinvestitionsprogrammes und der Hessenkasse</p> <p>- Vollstreckung (11160002)</p> <p>Mahnung, Beitreibung im Rahmen des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes der eigenen Forderungen sowie weiterer verschiedener öffentlicher Gläubiger, Wahrnehmung der Interessen im Rahmen von Insolvenzmaßnahmen</p> <p>- Controlling (11160003)</p> <p>strategisches Controlling; Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Verwaltung und der Koordination der Leistungen der Abteilungen und Beteiligungen</p>			
Auftragsgrundlage			
HKO/HGO, GemHVO, GemKVO, GmbH-Gesetz, HGB, Steuergesetze, Investitionsfondgesetz, Finanzausgleichsgesetz, aufsichtsbehördliche Verfügungen und Maßnahmen, Reisekostenrecht, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, ZPO, Insolvenzordnung, AO			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung der Liquidität des Kreises, zeitgerechte Aufstellung der Haushaltsplanung, zeitnahe Erstellung von Quartalsberichten, ordnungsgemäße Buchführung, zeitnahe Abwicklung des Zahlungsverkehrs - Erhöhung der Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge - effektive und effiziente Steuerung des Finanzmittelbedarfes 			
Zielgruppen			
Bevölkerung, Kreisgremien, Abteilungen der Kreisverwaltung, Beteiligungen, andere Kommunen und Institutionen (z. B. GEZ, IHK)			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der im Beteiligungsbericht dargestellten Beteiligungen	30	30	32
Anzahl der Vollstreckungsaufträge	9.500	9.000	9.500
davon erledigt	5.500	5.000	5.300

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0160111600 Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-180.000	-200.465
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-726		-726
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-190.726	-180.000	-201.191
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	1.048.297	900.172	825.277
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	97.171	87.251	77.614
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.410	164.296	176.284
14	66		Abschreibungen			2.950
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.319.878	1.151.719	1.082.125
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.129.152	971.719	880.934
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.129.152	971.719	880.934
25	59		Außerordentliche Erträge			-2.635
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			139
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.496
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.129.152	971.719	878.438
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.636.436	-1.423.919	
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	507.284	452.200	3.328
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.129.152	-971.719	3.328
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			881.766

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0180 E-Government, Digitalisierung, IT					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-16.000	-15.457
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-280.944
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-4.161
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-14.000	-14.117
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-18.600	-51.954
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.000	-48.600	-366.633
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.314.950	2.425.665	2.178.296
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.192	162.394	144.987
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.290.140	4.610.165	3.692.976
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.693.282	7.198.224	6.016.258
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.676.282	7.149.624	5.649.625
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.676.282	7.149.624	5.649.625
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.676.282	7.149.624	5.649.625
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.157.696	-7.341.295	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	481.414	716.611	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.676.282	-6.624.683	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		524.941	5.649.625

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0180111110 Zentrale Hauptverwaltung/Organisation

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0180	E-Government, Digitalisierung, IT
Produkt	0180111110	Zentrale Hauptverwaltung/Organisation

Kurzbeschreibung/Erläuterung

ab 2024 in Produkt 0100111110 enthalten

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111110 Zentrale Hauptverwaltung/Organisation					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-8.784
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-8.784
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		312.724	306.552
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		21.062	20.509
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		31.850	6.568
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		365.636	333.629
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		365.636	324.845
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		365.636	324.845
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)		365.636	324.845
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		159.305	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		159.305	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		524.941	324.845

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0180	E-Government, Digitalisierung, IT	
Produkt	0180111500	Informations- und Kommunikationstechnik	
Verantw. Organisationseinh.			
I.80 - Informations- und Kommunikationstechnologie			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Marc Beysel, Joachim Spiehl			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</p> <ul style="list-style-type: none"> - System- und Netzwerkservice (11150001) Systemmanagement der Netzwerke innerhalb der Kreisverwaltung, Auf- und Ausbau von Netzwerken, Sicherung der Daten (Datensicherungen und Rücksicherungen), Umsetzung des IT-Grundschutzes nach den Empfehlungen des BSI und des Hessischen Datenschutzbeauftragten, Aktualisierung und ständige Überwachung der vorhandenen IT-Sicherheitsrichtlinie, Erstellung, Aktualisierung und Fortschreibung von Konzepten (u.a. Virenschutzkonzept, Sicherheitskonzept, IT-Rahmenkonzept, Notfallkonzept), Erstellung eines Netzwerkplanes, Erstellung und Fortschreibung von Dokumentationen und Betriebshandbüchern, Erstellung von Gruppenrichtlinien, Remote Application, Virtualisierung der Server, Spiegelung der Daten und Server in einem externen Gebäude zur Sicherstellung der Hochverfügbarkeit im Notfall und Sicherstellung der Revisionsicherheit von Archivsystemen Einrichtung und Überwachung der E-Mail Verschlüsselung, Einrichtung und Pflege eines Mobile Device Managements - Service EDV-Arbeitsplätze incl. Software (11150002) Installation und Betreuung von PC-Konfigurationen, Anwendersupport, Neubeschaffung/Austausch von PCs, Tablets und Notebooks nach nach den festgelegten Standardwerten, Überwachung des Druckkonzepts (Neubeschaffung/Austausch von Druckern Koordination von Tonerbestellungen und Reparaturen, Wirtschaftlichkeitsberechnungen sowie Zuordnung der Tonerkosten an die Abteilungen), Einführung und Überwachung einer USB-Securityverwaltung, Administrative Betreuung vom Dokumentenmanagementsystem, ständige Inventarisierung der EDV-Hard- und Software Einrichtung und Betreuung der Homeoffice Arbeitsplätze - Online- und Mail-Dienste (11150003) Betreuung der Online- und Maildienste, Pflege der Homepage des Odenwaldkreises mit den damit verbundenen Projekten, eGovernment, Betreuung des Behördenintranets für die Kreisverwaltung, Einführung und Pflege einer E-Mail Archivierung - Schulungsangebote (11150004) Vorbereitung von Aus- und Fortbildungskursen - Telekommunikation (11150005) Betreuung der Telekommunikationsanlage, sowie der dienstlichen Mobiltelefone 			
Auftragsgrundlage			
Beschlüsse von Kreisgremien, Dienstvereinbarungen, Sicherheitsrichtlinien			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Minimierung der Ausfallzeiten der Systeme - Umsetzung der Forderungen des Hessischen Datenschutzbeauftragten - Schrittweise Erstellung und Umsetzung der EDV-Konzepte - Spiegelung der Daten und Server in einem externen Gebäude zur Sicherstellung der Hochverfügbarkeit im Notfall und Sicherstellung der Revisionsicherheit von Archivsystemen - administrative Betreuung bei der Anbieterung weiterer Abteilungen an die elektronische Aktenarchivierung "Dokuneo" - Fortschreibung des IT-Grundschutzes (BSI) in den notwendigen Bereichen - Remote Application / Terminalserver - Durchführung einer automatisierten Lizenzkontrolle über DeskCenter - Standardisierung der EDV-Ausstattung der Kreisverwaltung unter Berücksichtigung von BSI und Datenschutz - Einführung einer E-Mailarchivierung - Einrichtung eines Mobile Device Managements für Handys und Tablets - Einrichtung einer Cloud-Telefonie für die Verwaltung und die Schulen des Odenwaldkreises - Minimierung der Ausfallzeiten von Telefon und Türöffner - Tägliche Aktualisierung der Internet-Projekte - Angebot von Aus- und Fortbildungskursen für neue Anwendungen 			
Zielgruppen			
Bedienstete, Abteilungen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Netzwerkservers (virtualisiert)	30(70)	25 (60)	24(65)
Anzahl der zu betreuenden PCs, ThinClients und			
Notebooks	780	760	880

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik

Odenwaldkreis

Anzahl der Drucker in der Kreisverwaltung	375	380	350
Anzahl der IP-Telefone	820	850	650
Anwendungen über RemoteApplication	10	10	15
Hardwarekosten der Kreisverwaltung inkl.			
Investitionen in T€	700	360	891
Softwarekosten (Neuanschaffungen und			
Wartungskosten, Investitionen) der			
Kreisverwaltung in T€	878	470	2.140

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	-15.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.051
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-5.000	-2.666
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-18.600	-51.938
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.000	-38.600	-71.655
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.314.950	1.162.909	973.089
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.192	78.429	65.539
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.290.140	1.252.968	810.455
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.693.282	2.494.306	1.849.084
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.676.282	2.455.706	1.777.429
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.676.282	2.455.706	1.777.429
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.676.282	2.455.706	1.777.429
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.157.696	-2.836.036	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	481.414	380.330	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.676.282	-2.455.706	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.777.429

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0180111800 Verwaltungsgebäude

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0180	E-Government, Digitalisierung, IT
Produkt	0180111800	Verwaltungsgebäude

Kurzbeschreibung/Erläuterung

ab 2024 in Produkt 0100111800 enthalten

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111800 Verwaltungsgebäude					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-4.161
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-2.667
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-6.828
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		347.114	274.767
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		22.931	20.115
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.110.041	2.505.234
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		3.480.086	2.800.116
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		3.480.086	2.793.288
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		3.480.086	2.793.288
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)		3.480.086	2.793.288
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-3.524.155	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		44.069	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-3.480.086	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			2.793.288

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0180111900 Zentrale Dienste			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
Produktgruppe	0180	E-Government, Digitalisierung, IT	
Produkt	0180111900	Zentrale Dienste	
Verantw. Organisationseinh.			
I.80 Organisation und IT			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service</p> <ul style="list-style-type: none"> - Registratur (11190003) <ul style="list-style-type: none"> - Postein- und -ausgang, Abwicklung der gesamten Postläufe (intern und extern), Erledigung von Druckaufträgen - Bürgerservice (11190004) <ul style="list-style-type: none"> - Erste Kontaktaufnahme und Ansprechpartner für den Bürger, Telefonie, Erledigung einfacher Verwaltungsaufgaben - Innerer Verwaltungsbetrieb (11190100) <ul style="list-style-type: none"> - Führung des elektr. Aktenplanes, Einführung der elektronischen Schriftgutverwaltung, Überwachung der Arbeits- und Gebäudesicherheit <p>NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Statistik (12100003) <ul style="list-style-type: none"> - Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß Vorgaben und Regelungen von Bund und Land, Aufbereitung und Auswertung von Daten für die Behördenleitung und Projektarbeiten 			
Auftragsgrundlage			
Gesetzliche Vorgaben, Vorgaben der Behördenleitung, Bürgeranfragen			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Reibungslose und zügige Weitergabe der Posteingänge zu allen Abteilungen der Kreisverwaltung und nach außen - schnelle Auswertung und Bereitstellung aller kreisrelevanten Daten für die gesamte Kreisverwaltung - Ordnungsgemäße Datenpflege - Senkung der Druck- und Portokosten - Entlastung der Abteilungen von Routinearbeit 			
Zielgruppen			
Bürger, Behördenleitung, alle Abteilungen der Kreisverwaltung, private Organisationen, externe Ämter und Behörden (z.B. Kommunen, Hessisches Statistisches Landesamt)			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111900 Zentrale Dienste					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000	-457
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-278.893
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-9.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-17
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-10.000	-279.366
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		602.918	623.888
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		39.972	38.823
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		215.306	370.718
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		858.196	1.033.429
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		848.196	754.063
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		848.196	754.063
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)		848.196	754.063
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-981.104	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		132.908	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-848.196	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			754.063

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0190 Archiv und Schriftgutverwaltung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000	-5.100	-13.046
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-7.602
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-9.000	-16.600	-18.676
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.000	-21.700	-39.324
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	431.327	206.792	170.092
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.216	24.037	22.995
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.330	39.024	35.367
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	534.873	269.853	228.455
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	515.873	248.153	189.131
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	515.873	248.153	189.131
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	515.873	248.153	189.131
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-227.588		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	213.915	129.778	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.673	129.778	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	502.200	377.931	189.131

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0190281000 Archiv und Schriftgutverwaltung

Odenwaldkreis

Produktbereich	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
Produktgruppe	0190	Archiv und Schriftgutverwaltung
Produkt	0190281000	Archiv und Schriftgutverwaltung

Verantw. Organisationseinh.

I.90 - Kreisarchiv

Verantw. Personen

Oliver Kumpf, Stephanie Goethals

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Registratur (11190005) und Schriftgutverwaltung
 - Postein- und -ausgang; Verteilung und Abwicklung der gesamten Postläufe, Erledigung von (internen) Druckaufträgen
 - Organisation der Schriftgutverwaltung
 - Digitalisierung des amtlichen Schriftgutes
 Zwischenarchiv / Verwahrung des Schriftguts während der Dauer der Aufbewahrungsfristen
 - Erfassung und Verwahrung der Ablieferungen
 - Organisation der Aktenverwaltung (Ausleihe, Bereitstellung, Rücknahme, Dokumentation)
 - Fristenüberwachung, Aussonderung und Bewertung des amtlichen Schriftguts
 NKF: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft, Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Endarchiv / Historisches Archiv
 - Übernahme von archivwürdigem Schriftgut
 - Akquisition von nichtamtlichem Archivgut
 - Aufbau, Erweiterung und Pflege von archivischen Sammlungen, einschließlich des Bibliotheksbestands
 - Sicherung der Bestände / Magazinverwaltung / Schutzverpackung
 - passive Bestandsverwaltung / restauratorische Maßnahmen zur Bestandserhaltung
 - Digitale Langzeitsicherung von amtlichem und nichtamtlichem Archivgut
 - Erschließung der Bestände / Veröffentlichung der Erschließungsinformationen
 - Beratung hinsichtlich Archivnutzung
 - Recherche, Vorlage und Bereitstellung von Archivgut
 - Auswertung des Archivguts durch eigene Recherchen sowie Anregung von Forschungsprojekten
 - archivpädagogische Angebote (Schulen)
 - Vermittlung der Kreis- und Regionalgeschichte durch Publikationen und Ausstellungen
 Fachliche Beratung der kreisangehörigen Kommunen / kommunale Archivpflege

Auftragsgrundlage

Gesetze und Vorschriften sowie Standards zur Anwendung auf die behördliche Schriftverwaltung, Archivgesetz, Dienst- und Verfahrensanweisungen, Archivsatzung, Kreistagsbeschlüsse

Ziele

- sachgerechte Organisation der Schriftgutverwaltung zur Sicherung der behördlichen Unterlagen als Nachweis von Tätigkeiten
- zeitnahe Verteilung und Bereitstellung aller Posteingänge an die Abteilungen der Kreisverwaltung sowie Weitergabe der Postausgänge
- Senkung der Druck- und Portokosten
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Aktenführung und transparenten Ablagstruktur zur Gewährleistung der Rechenschaftspflicht
- Bereitstellung von Scandienstleistungen für alle Abteilungen der Kreisverwaltung
- systematische Erfassung der Unterlagen im Zwischenarchiv bzw. der zentralen Altregistratur
- zeitnahe Bereitstellung der Unterlagen
- Übernahme, Sicherung, Erschließung und Nutzbarmachung der Archivbestände
- Dokumentation und Nachvollziehbarkeit aller damit verbundenen Tätigkeiten und Informationen
- fach- und sachgerechte Beratung zur Wahrnehmung berechtigter Interessen
- Erteilung von Auskünften an interne und externe Archivnutzer
- zeitnahe Bereitstellung von Archivalien und Informationen
- Förderung regionaler Geschichtskennntnisse, z.B. durch Ausstellungen und Publikationen
- fachliche Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen

Zielgruppen

Behördenleitung, Abteilungen, Bedienstete, Bevölkerung, Forschung

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Veröffentlichungen und Ausstellungen	1	2	2
Anzahl der Recherchen	1.500	2.000	150
Anzahl der Aktenaushebungen (einschl. Recherchen)	1.700	2.100	ENTFÄLLT
Anzahl der Benutzer außerhalb der Verwaltung	150	500	50

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0190281000 Archiv und Schriftgutverwaltung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000	-5.100	-13.046
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-7.602
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-9.000	-16.600	-18.676
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.000	-21.700	-39.324
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	431.327	206.792	170.092
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.216	24.037	22.995
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.330	39.024	35.367
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	534.873	269.853	228.455
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	515.873	248.153	189.131
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	515.873	248.153	189.131
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	515.873	248.153	189.131
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-227.588		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	213.915	129.778	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.673	129.778	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	502.200	377.931	189.131

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-7.136	-6.836	-29.028
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-48.107.909	-42.080.425	-40.576.150
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-16.450.511	-16.366.458	-17.787.422
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-135.770
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-64.565.556	-58.453.719	-58.528.370
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.595.186	6.833.500	5.788.887
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	742.384	673.348	578.673
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.630	671.656	897.971
14	66	Abschreibungen	65.000	60.000	195.769
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	598.530	206.530	327.810
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	67.825.432	63.024.652	59.478.009
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	77.405.162	71.469.686	67.267.118
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.839.606	13.015.967	8.738.748
21	56, 57	Finanzerträge			-3.228
22	77	Finanzaufwendungen			286
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-2.942
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.839.606	13.015.967	8.735.806
25	59	Außerordentliche Erträge			-107.838
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-107.836
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	12.839.606	13.015.967	8.627.970
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.844.548	3.674.485	15.612
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.844.548	3.674.485	15.612
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.684.154	16.690.452	8.643.582

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.000		-10.000	-5.712	-844.111	-844.111
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-40.290	-40.290
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.000		-10.000	-5.712	-884.401	-884.401
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.000		-10.000	-5.712	-884.401	-884.401

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
020001 DV - Kommunales Job-Center 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000 -10.000				-733.730 -733.730	-733.730 -733.730
020050 DV - Soziale Sicherung/Kommunales Service Center 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000 -6.000						-110.381 -110.381	-110.381 -110.381

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0210 Kommunales Job-Center					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-700	-500	-22.692
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-46.755.669	-40.446.125	-38.635.043
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.212.041	-1.594.827	-625.052
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-131.062
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-47.968.410	-42.041.452	-39.413.849
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.780.942	5.295.937	4.555.689
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	502.366	455.408	388.500
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.380	424.370	504.322
14	66	Abschreibungen	50.000	50.000	170.912
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	45.189.292	39.545.652	37.536.428
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	51.911.980	45.771.367	43.155.852
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.943.570	3.729.915	3.742.003
21	56, 57	Finanzerträge			-3.228
22	77	Finanzaufwendungen			286
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-2.942
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.943.570	3.729.915	3.739.061
25	59	Außerordentliche Erträge			-106.052
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-106.052
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.943.570	3.729.915	3.633.009
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.926.530	2.798.998	13.212
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.926.530	2.798.998	13.212
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.870.100	6.528.913	3.646.221

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0210312000 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Odenwaldkreis

Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung
Produktgruppe	0210	Kommunales Job-Center
Produkt	0210312000	Grundsicherung für Arbeitssuchende

Verantw. Organisationseinh.

II.10 - Kommunales Job-Center / Leistungsbereich
II.10 - Kommunales Job-Center / Eingliederungsbereich

Verantw. Personen

Sandra Schnellbacher (HAL), Florian Schmitt (AL II.10-KJC / Leistungsbereich), Torsten Beilstein (AL II.10-KJC / Eingliederungsbereich)

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:
NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen: Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

- Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen (31200001)
Übernahme der Kosten für Unterkunft und Heizung für Leistungsbezieher nach dem SGB II; Gewährung einmaliger Beihilfen für Erstausrüstungen der Wohnung, Bekleidung und bei Schwangerschaft und Geburt sowie orthopädische Hilfsmittel.
- Bürgergeld (31200002)
Gewährung des Regelbedarfes und Mehrbedarfes zur Sicherung des Lebensunterhaltes und der Sozialversicherungsbeiträge für die Personen der Bedarfsgemeinschaften.
- Arbeitsmarktintegration (31200003)
Abbau von Vermittlungshemmnissen und Eingliederung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in den Arbeitsmarkt durch Fallmanagement, Vermittlungcoaching u. Arbeitsvermittlung in Kooperation mit lokalen Akteuren u. in Zusammenarbeit mit den Arbeitgebern d. Region.
- (Arbeitsmarkt-)Integration von Flüchtlingen/anerkannten Asylbewerbern
- Umsetzung Bildung- und Teilhabe SGB II ab 01.01.2011 (31200005)
- Bildung und Teilhabe Minderbemittelte (31200006)
- Arbeitsmarktpolitische Budgets des Landes (31200007)
- Maßnahmenplanung und Vergabe

Auftragsgrundlage

SGB I, SGB II, SGB III, SGB IV, SGB V, SGB VI, SGB X, VO zum SGB II, Vol/A, VGV, UVgO
Ab 2023: Bürgergeld-Gesetz (Ablösung von SGB II)

Ziele

1. Überwindung der Hilfebedürftigkeit im SGB II
2. Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Ausbildung
3. Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug

Zielgruppen

Empfänger von Leistungen im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) => ab 2023 Bürgergeld

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Bedarfsgemeinschaften im			
Jahresdurchschnitt	2.320	2.500	2.500
Zahl der Integrationen in Arbeit und Ausbildung	644	672	672
Zahl der Langzeitleistungsbezieher im			
Jahresdurchschnitt	1.998	1.962	1.962

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0210312000 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-700	-500	-22.692
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen	-46.755.669	-40.446.125	-38.635.043
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.212.041	-1.594.827	-625.052
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			-131.062
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-47.968.410	-42.041.452	-39.413.849
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	5.780.942	5.295.937	4.555.689
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	502.366	455.408	388.500
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.380	424.370	504.322
14	66		Abschreibungen	50.000	50.000	170.912
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen	45.189.292	39.545.652	37.536.428
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	51.911.980	45.771.367	43.155.852
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.943.570	3.729.915	3.742.003
21	56, 57		Finanzerträge			-3.228
22	77		Finanzaufwendungen			286
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-2.942
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.943.570	3.729.915	3.739.061
25	59		Außerordentliche Erträge			-106.052
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-106.052
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.943.570	3.729.915	3.633.009
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.926.530	2.798.998	13.212
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.926.530	2.798.998	13.212
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.870.100	6.528.913	3.646.221

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Soziale Sicherung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.436	-6.336	-6.336
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.352.240	-1.634.300	-1.941.107
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.238.470	-14.771.631	-17.162.369
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-4.709
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.597.146	-16.412.267	-19.114.521
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.814.244	1.537.563	1.233.198
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	240.018	217.940	190.174
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.250	247.286	393.649
14	66	Abschreibungen	15.000	10.000	24.856
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	598.530	206.530	327.810
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	22.636.140	23.479.000	21.941.580
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.493.182	25.698.319	24.111.267
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.896.036	9.286.052	4.996.746
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.896.036	9.286.052	4.996.746
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.786
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.784
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.896.036	9.286.052	4.994.962
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	918.018	875.486	2.400
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	918.018	875.486	2.400
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.814.054	10.161.538	4.997.362

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220311100 Hilfe zum Lebensunterhalt			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220311100	Hilfe zum Lebensunterhalt	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hilfe zum Lebensunterhalt - Einnahmen (31110001) - Laufende Leistungen der HLU (31111001) - Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen (31112001) - Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte (31113001) <p>Laufende und einmalige Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes von Menschen, die keine Ansprüche nach dem SGB II (Arbeitslosengeld II und Sozialgeld) und nach Kapitel 4 des SGB XII (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) haben. Neben Geld- und Sachleistungen werden Dienstleistungen durch Beratung und Unterstützung der Hilfebedürftigen und ihrer Angehörigen erbracht.</p>			
Auftragsgrundlage			
Sozialgesetzbuch I, X, XII, VO zum SGB XII			
Ziele			
Um die Hilfebedürftigkeit in der laufenden HLU zu überwinden, wird die Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2020/2021 nach einem Fallanstieg durch die Fallübernahme vom LWV auf 250 gesenkt.			
Zielgruppen			
Nichterwerbsfähige Hilfebedürftige außer den Leistungsberechtigten der Produkte 02-10-312000, 02-20-311590 und 02-20-311600			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der BGs im Jahresdurchschnitt	238	300	250

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311100 Hilfe zum Lebensunterhalt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-100.000	-89.000	-86.214
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-475.779	-229.978	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-575.779	-318.978	-86.214
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	226.713	176.532	148.284
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.358	27.830	24.356
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.000	98.716	95.278
14	66	Abschreibungen	15.000	10.000	4.143
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	595.500	203.500	310.971
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.330.000	2.913.000	1.936.384
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.311.571	3.429.578	2.519.416
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.735.792	3.110.600	2.433.202
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.735.792	3.110.600	2.433.202
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.786
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.786
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.735.792	3.110.600	2.431.416
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	113.684	106.089	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	113.684	106.089	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.849.476	3.216.689	2.431.416

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220311200 Hilfe zur Pflege			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220311200	Hilfe zur Pflege	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII - Hilfe zur Pflege - Einnahmen (31120001) - Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 2, 3, 4 und 5 - Andere Leistungen der Hilfe zur Pflege (31124001) - Teilstationäre Pflege (31125001) - Vollstationäre Pflege einschl. Grundsicherung im Alter u.b. Erwerbsminderung und HLU i.v.E. (31126001) - Kurzzeitpflege (31127001)</p> <p>Sicherstellung des Bedarfs an häuslicher Pflege, Hilfsmitteln, teilstationärer Pflege, Kurzzeitpflege und stationärer Pflege, soweit die Leistungen der Pflegeversicherung nach dem SGB XI nicht vorhanden oder nicht ausreichend sind. Persönliche Beratung und Unterstützung von Pflegebedürftigen und ihren Angehörigen in Angelegenheiten der Pflege. Zusammenarbeit mit den lokalen Akteuren im Bereich der Pflege.</p>			
Auftragsgrundlage			
SGB XI, SGB XII			
Ziele			
Um die vorrangige ambulante Pflege zu stärken, soll die Zahl der Empfänger stationärer Pflege nicht über 400 steigen.			
Zielgruppen			
Pflegebedürftige Menschen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Empfänger im Jahresdurchschnitt	262	300	400

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311200 Hilfe zur Pflege					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.436	-6.336	-6.336
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-220.500	-281.000	-200.429
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.654	-14.654	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-241.590	-301.990	-206.765
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	370.856	274.609	224.489
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.991	33.112	28.701
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600	15.200	11.557
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	3.924.100	4.003.150	2.511.096
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.348.547	4.326.071	2.775.843
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.106.957	4.024.081	2.569.078
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.106.957	4.024.081	2.569.078
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.106.957	4.024.081	2.569.078
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	170.367	152.782	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	170.367	152.782	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.277.324	4.176.863	2.569.078

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220311400 Hilfen zur Gesundheit			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220311400	Hilfen zur Gesundheit	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Sicherung der erforderlichen Versorgung von bedürftigen Menschen bei fehlender Krankenversicherung. Die Leistungen der Sozialhilfe bei Krankheit werden vor allem für nicht in der gesetzlichen Krankenversicherung versicherte Hilfesuchende gewährt. Die Leistungen entsprechen denen der gesetzlichen Krankenversicherung nach Art und Umfang. Die Leistungen schließen Hilfen zur Familienplanung, bei Schwangerschaft und Mutterschaft und bei Sterilisation ein.</p>			
Auftragsgrundlage			
SGB V, SGB XII			
Ziele			
Durch intensive Beratung und Verhandlung mit den Krankenkassen wird erreicht, dass die Zahl der Fälle nicht über 130 steigt.			
Zielgruppen			
Personen, die nicht krankenversichert oder nicht bei der gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet sind			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Personen im Leistungsbezug zum 31.12.			
des Jahres	111	80	130

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311400 Hilfen zur Gesundheit

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen	-1.000		-1.675
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.000		-1.675
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	27.950	35.083	23.523
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	4.962	5.352	4.553
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66		Abschreibungen			
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen	800.000	690.000	733.688
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	832.912	730.435	761.763
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	831.912	730.435	760.088
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	831.912	730.435	760.088
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	831.912	730.435	760.088
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.250	19.913	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.250	19.913	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	846.162	750.348	760.088

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220311500 Weitere Leistungen nach SGB XII			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220311500	Weitere Leistungen nach SGB XII	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - Einnahmen (31150001) - Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (31151001) - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (31153001) - Bestattungskosten (31155001) - Hilfe in sonstigen Lebenslagen (31156001) <p>Das SGB XII - Sozialhilfe - sieht eine Reihe von weiteren Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen vor. Die Hilfen werden als Geld- und Sachleistungen sowie als Dienstleistungen durch Beratung und Unterstützung der Hilfebedürftigen und ihrer Angehörigen erbracht.</p>			
Auftragsgrundlage			
SGB XII			
Ziele			
Bedarfsdeckende Sicherstellung der Hilfen nach dem achten und neunten Kapitel SGB XII			
Zielgruppen			
Personen, die nicht oder nicht ausreichend in der Lage sind, aus eigenen Kräften und Mitteln ihre sozialen Schwierigkeiten zu überwinden oder Hilfen in anderen Lebenslagen nach dem neunten Kapitel SGB XII benötigen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahlfälle im Laufe des Jahres gesamt / laufende Fälle / Einmalige Leistungen	36/6/30	55/10/45	60/10/50

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311500 Weitere Leistungen nach SGB XII					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-1.752
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.752
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.885	46.236	32.856
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.602	6.843	5.595
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	95.200	67.350	47.878
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	141.687	120.429	86.329
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	141.687	120.429	84.577
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	141.687	120.429	84.577
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	141.687	120.429	84.577
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.317	29.526	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.317	29.526	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	161.004	149.955	84.577

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220311590 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220311590	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Alter (für Personen die die Altersgrenze i.S.d. gesetzlichen Krankenversicherung erreicht haben) und bei dauerhafter Erwerbsminderung. Die Leistungen entsprechen denen des Produktes 02-20-311000, die Differenzierung erfolgt über den Personenkreis und über den Kostenträger.			
Auftragsgrundlage			
SGB XII			
Zielgruppen			
Hilfebedürftige ab dem Erreichen der Regelaltersrentengrenze oder ab dem 18. Lebensjahr mit dauerhafter voller Erwerbsminderung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Leistungsempfänger außerhalb von			
Einrichtungen (rein informativ)	1.281	1.300	1.350
Fallschlüssel zum 31.12. des Jahres	174	150	150

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311590 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen	-286.000	-284.300	-256.983
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.660.000	-12.734.700	-10.300.668
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.946.000	-13.019.000	-10.557.651
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	860.596	640.086	546.532
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	124.114	109.467	99.133
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	
14	66		Abschreibungen			8.625
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen	12.940.000	13.053.000	10.519.595
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.924.710	13.803.553	11.173.886
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	978.710	784.553	616.235
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	978.710	784.553	616.235
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	978.710	784.553	616.235
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	454.417	394.829	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	454.417	394.829	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.433.127	1.179.382	616.235

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220313000 Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220313000	Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen):</p> <p>NKF: Produktgruppe 313 Hilfen für Asylbewerber</p> <p>- Hilfen für Asylbewerber (31300001)</p> <p>Gewährung von Leistungen an Flüchtlinge nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Leistungen umfassen Sachleistungen durch die Bereitstellung von Unterkünften und Geldleistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes und der Unterkunftskosten bei selbst angemieteten Wohnungen. Darüber hinaus erfolgen Beratung und Unterstützung und eine sozialpädagogische Betreuung des Personenkreises.</p> <p>NKF: Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)</p> <p>- Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (31550001)</p> <p>Sicherstellung der Unterbringung von dem Odenwaldkreis zugewiesenen Spätaussiedlern durch Beratung und Unterstützung bei der Anmietung einer Wohnung und in anderen Lebenslagen.</p>			
Auftragsgrundlage			
Landesaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII, BVFG			
Zielgruppen			
Asylbewerber und Spätaussiedler			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Asylbewerber im Jahresdurchschnitt	517	130	100

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220313000 Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen	-739.740	-955.000	-1.369.692
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.088.037	-1.488.037	-6.388.440
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.827.777	-2.443.037	-7.758.132
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	148.603	221.843	142.393
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	17.283	20.074	14.959
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	4.473
14	66		Abschreibungen			12.088
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen	2.479.340	2.083.700	5.555.257
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.645.226	2.326.617	5.729.171
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-182.551	-116.420	-2.028.961
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-182.551	-116.420	-2.028.961
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			2
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-182.551	-116.420	-2.028.959
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	84.550	87.206	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	84.550	87.206	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-98.001	-29.214	-2.028.959

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0220315000 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
Produktgruppe	0220	Soziale Sicherung	
Produkt	0220315000	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	
Verantw. Organisationseinh.			
II.20 - Soziale Sicherung			
Verantw. Personen			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen):</p> <p>NKF: Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen</p> <p>- Sozial- und Altenhilfeplanung, Seniorenarbeit (31500001)</p> <p>Im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge ist eine Aufgabe des Kreises darauf hinzuwirken, dass soziale Dienste und Einrichtungen in ausreichendem Umfang zur Verfügung stehen. Dies erfolgt durch die kommunale Sozial- und Altenhilfeplanung.</p> <p>NKF: Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</p> <p>- Sozialbudget (33100001)</p> <p>- Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (33110001)</p> <p>Der Ausbau und die Versorgung mit sozialen Diensten und Einrichtungen erfolgt in enger Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden, den Verbänden der freien Wohlfahrtspflege und den Anbietern sozialer Hilfen. Das Land Hessen und der LWV Hessen wirken unterstützend im Rahmen der Kommunalisierung sozialer Hilfen durch die Bereitstellung von Fördermitteln im Rahmen des Sozialbudgets mit.</p> <p>Durch die Änderungen des Hess. Ausführungsgesetzes zum SGB IX (HAG SGB IX) wechseln die bisher beim Sozialamt verbliebenen Empfänger von Eingliederungshilfe in die Zuständigkeit des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen</p>			
Auftragsgrundlage			
SGB I, SGB XII, LAG, öffentlich rechtliche Vereinbarungen			
Ziele			
Durch die Beratungsangebote der mit den Mitteln der Kommunalisierung sozialer Hilfe in Hessen geförderten Dienste und Einrichtung werden in 2024 ca. 3.100 Personen erreicht.			
Zielgruppen			
Dienste und Einrichtungen, Bürgerinnen und Bürger des Kreises, Senioren			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der durch die Dienste und Einrichtungen			
erreichten Personen/durch das SGB IX erreichte			
Personen	2.791/40	3.100/45	3.100/45

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220315000 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.000	-25.000	-24.215
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-304.262	-473.262
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-4.709
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.000	-329.262	-502.186
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	139.641	143.174	115.121
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.708	15.262	12.876
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.650	131.370	282.340
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.030	3.030	3.030
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	67.500	668.800	615.774
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	288.529	961.636	1.029.141
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	283.529	632.374	526.955
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	283.529	632.374	526.955
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	283.529	632.374	526.955
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	61.433	85.142	2.400
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	61.433	85.142	2.400
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	344.962	717.516	529.355

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schule und Jugend					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-207.750	-176.509	-218.640
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-230
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-544.240	-495.240	-545.718
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.132.921	-34.838.948	-28.290.830
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.713.650	-4.839.750	-4.783.648
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.718.253	-2.906.536	-2.785.327
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.472.165	-1.099.693	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000	-128.746	-56.258
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-44.798.979	-44.485.422	-36.680.652
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.214.178	8.138.844	6.873.846
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	742.060	661.590	575.946
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.883.150	22.413.395	17.944.115
14	66	Abschreibungen	2.562.118	1.938.583	148.640
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.991.963	12.313.082	10.981.094
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		41.200	41.453
17	72	Transferaufwendungen	21.240.000	20.536.000	20.268.789
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.633.469	66.042.694	56.833.883
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23.834.490	21.557.272	20.153.231
21	56, 57	Finanzerträge			-272
22	77	Finanzaufwendungen			7
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-265
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	23.834.490	21.557.272	20.152.966
25	59	Außerordentliche Erträge			-11.726
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-11.726
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	23.834.490	21.557.272	20.141.240
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.831.510	3.779.158	3.740
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.831.510	3.779.158	3.740
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.666.000	25.336.430	20.144.980

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schule und Jugend							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.715.414		4.708.503	717.076		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			1.097.998			
	Summe	5.715.414		5.806.501	717.076		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-8.558.952		-6.631.357	-850.006	-43.263.247	-36.371.971
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.876.276		-2.630.000	-460.510	-18.681.974	-14.765.698
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-8.439	-8.439
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			-519.885		-2.098.604	-2.098.604
	Summe	-8.558.952		-7.151.242	-850.006	-45.370.290	-38.479.014
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.843.538		-1.344.741	-132.930	-45.370.290	-38.479.014

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 03 Schule und Jugend								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
001041 Kommunales Investitionsprogramm (KIP I)							-4.119.074	-4.119.074
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							570.382	570.382
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.119.074	-4.119.074
001042 Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	-3.866.276		-980.000	-3.866.276			-10.912.552	-7.046.276
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.899.707		735.000	2.899.707			8.184.414	5.284.707
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.866.276		-980.000	-3.866.276			-10.912.552	-7.046.276
031001 DV - Schulverwaltung							-39.750	-39.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-39.750	-39.750
031041 Ausstattung von Fachräumen an BSO							-125.000	-125.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-125.000	-125.000
031042 Modernisierung, Ergänzung IuK-Ausstattung BSO,EFRE	-60.000		-373.252	-100.000	-50.000	-50.000	-1.283.252	-1.083.252
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			161.626				461.626	461.626
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000		-373.252	-100.000	-50.000	-50.000	-1.283.252	-1.083.252
031043 DV - BSO	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-400.000	-250.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-400.000	-250.000
031044 Projekt LeFoO BSO	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000		-145.379	-125.379
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							66.041	66.041
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000		-145.379	-125.379
031045 Digitalpakt Schulen	-3.754.276		-4.358.005	-810.000			-15.378.933	-14.568.933
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.815.707		3.293.992				11.102.151	11.102.151
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.754.276		-4.358.005	-810.000			-15.378.933	-14.568.933
031081 Bewegl. Vermögen für Schulen (ohne EDV)	-415.000		-180.000	-215.000	-215.000	-215.000	-3.285.000	-2.640.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-415.000		-180.000	-215.000	-215.000	-215.000	-3.285.000	-2.640.000
031091 DV - Ausstattungsprogr. an Schulen (ohne Kopierer)	-350.000		-630.100	-400.000	-400.000	-400.000	-6.885.057	-5.685.057
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-350.000		-630.100	-400.000	-400.000	-400.000	-6.885.057	-5.685.057
033001 DV - Jugendamt (außer KiJuFo und EB)	-53.400		-50.000				-426.200	-426.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-53.400		-50.000				-426.200	-426.200
033041 DV - Kinder- und Jugendförderung							-6.300	-6.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-6.300	-6.300
033042 Sonst. Geschäftsausstattung - KiJuFo							-3.500	-3.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.500	-3.500
033043 Pädagogischer Bedarf - Kinder- und Jugendförderung							-4.500	-4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.500	-4.500
033051 DV - Erziehungsberatungsstelle							-7.850	-7.850
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.850	-7.850
033090 Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung							-800.000	-800.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-800.000	-800.000
036001 DV - VHS							-35.500	-35.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-35.500	-35.500
037001 DV - Bildungsmonitoring							-5.400	-5.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-5.400	-5.400

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0310 Schulangelegenheiten					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-369.240	-354.240	-360.218
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.132.921	-34.838.948	-28.290.830
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.872.221	-2.086.672	-1.774.940
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.472.165	-1.099.693	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-15.575	-536
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.846.547	-38.395.128	-30.426.524
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.787.186	2.467.485	2.079.662
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	182.133	163.110	139.784
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.051.471	21.618.195	17.335.776
14	66	Abschreibungen	2.137.118	1.488.583	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.144.163	10.579.532	9.293.709
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		41.200	41.453
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.302.071	36.358.105	28.890.383
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.544.476	-2.037.023	-1.536.141
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.544.476	-2.037.023	-1.536.141
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-1.544.476	-2.037.023	-1.536.141
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	943.600	867.451	1.152
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	943.600	867.451	1.152
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-600.876	-1.169.572	-1.534.989

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310211000 Grundschulen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310211000	Grundschulen	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Kostenstellen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 211 Grundschulen - Grundschule Bad König einschl. Sprachheilschule (031101) - Schule in der Stried Stadt Oberzent (031102) - Grundschule Gemeinde Reichelsheim (Odenwald)/Beerfurth (031103) - Lindenhofschule Brensbach (031104) - Grundschule Brombachtal (031105) - Schule am Treppenweg Erbach (031106) - Rodensteinschule Fränkisch-Crumbach (031107) - Reinhart-van-Gülpen-Schule Stadt Oberzent/Gammelsbach (031108) - Schule an der Mümling Höchst (031110) - Stadtschule Michelstadt (031112) - Breubergschule Stadt Breuberg/Rai-Breitenbach (031113) - Reichenbergschule Reichelsheim (Odenwald) (031114) - Grundschule Rothenberg, Stadt Oberzent (031115) - Grundschule Stadt Breuberg/Sandbach (031116) - Grundschule am Limes (031117), Verbundschule mit 2 Standorten - Grundschule Sensbachtal/Stadt Oberzent (031118) - Grundschule Stadt Michelstadt/Vielbrunn (031119) - Grundschule Gemeinde Brensbach/Wersau (031120) - Waldbachschule Stadt Bad König/Zell (031121) - Einhard-Schule Stadt Michelstadt/Steinbach (031122) - Schule am Hollerbusch Michelstadt (031123) - Grundschule Mossautal (031124) - Astrid-Lindgren-Schule Erbach (031125) - Grundschulen allgemein (spezielle Zuweisungen - Ertrag, Gastschulbeiträge - Aufwand) (031129) Bereitstellung von Räumlichkeiten, Sachkosten, Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Bürobedarf einschließlich Schulsekretariaten zum Betrieb von Grundschulen</p>			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
Bereitstellung eines wohnortnahen Schulangebotes Ausbau von Ganztagsangeboten Betreuungsangebote an Grundschulen			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Grundschulen	23	23	23
Anzahl der Grundschüler	3.865	3.663	3.960
Anzahl der Ganztagsangebote	20	22	22

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310211000 Grundschulen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-14.774
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.354.509	-980.683	-829.966
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.369.509	-995.683	-844.740
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	844.392	740.697	570.335
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.963	49.018	40.052
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222.914	3.158.583	2.424.054
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.579.350	1.197.710	995.359
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.701.619	5.146.008	4.029.799
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.332.110	4.150.325	3.185.059
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.332.110	4.150.325	3.185.059
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.332.110	4.150.325	3.185.059
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195.519	211.022	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195.519	211.022	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.527.629	4.361.347	3.185.059

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310217000 Gymnasien			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310217000	Gymnasien	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Kostenstellen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs - Gymnasium für den Odenwaldkreis Michelstadt (031751) - Gymnasien allgemein (spezielle Zuweisungen - Ertrag, Gastschulbeiträge - Aufwand) (031759) Bereitstellung von Räumlichkeiten, Sachkosten, Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Bürobedarf einschließlich Schulsekretariaten zum Betrieb eines Gymnasiums			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
Bereitstellung eines zentralen Gymnasiums Durchlässigkeit des Bildungssystems fördern, um den Bedürfnissen der SuS gerecht zu werden			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Gymnasiasten	1.329	1.391	1.278
Teilnahme am Ganztagesangebot	ja	ja	ja

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310217000 Gymnasien					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-1.360
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-100.000	-72.000	-72.577
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-103.000	-75.000	-73.937
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	114.751	94.701	93.113
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.521	6.258	6.126
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	840.430	790.570	626.128
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	216.400	188.400	165.306
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.179.102	1.079.929	890.672
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.076.102	1.004.929	816.735
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.076.102	1.004.929	816.735
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.076.102	1.004.929	816.735
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.553	13.407	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.553	13.407	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.104.655	1.018.336	816.735

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310218000 Gesamtschulen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310218000	Gesamtschulen	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Kostenstellen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 218 Gesamtschulen - Schule am Sportpark Erbach (031631) - Theodor-Litt-Schule Michelstadt (031633) - Georg-August-Zinn-Schule Reichelsheim (Odenwald) (031881) - Ernst-Göbel-Schule Höchst i. Odw. (031882) - Carl-Weyprecht-Schule Bad König (031883) - Georg-Ackermann-Schule Stadt Breuberg/Rai-Breitenbach (031884) - Oberzent-Schule Beerfelden Stadt Oberzent (031885) - Gesamtschulen allgemein (spezielle Zuweisungen - Ertrag, Gastschulbeiträge - Aufwand) (031889) Bereitstellung von Räumlichkeiten, Sachkosten, Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Bürobedarf einschließlich Schulsekretariaten zum Betrieb von Gesamtschulen,</p>			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
Bereitstellung eines flächendeckenden Angebots an Gesamtschulen, Ausbau und Erweiterung von Ganztagsangeboten an allen Gesamtschulen Durchlässigkeit des Bildungssystems fördern, um den Bedürfnissen der SuS gerecht zu werden			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Gesamtschulen	7	7	7
Anzahl der Gesamtschüler	4.822	4.487	4.761
Anzahl der Ganztagsangebote	7	7	7

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310218000 Gesamtschulen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-260.000	-240.000	-242.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-293.500	-238.560	-253.562
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-15.575	-213
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-553.500	-494.135	-495.775
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	528.072	502.085	471.769
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.861	32.069	30.231
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.966.860	3.925.490	3.059.796
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	535.300	471.360	439.540
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.063.093	4.931.004	4.001.336
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.509.593	4.436.869	3.505.561
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.509.593	4.436.869	3.505.561
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.509.593	4.436.869	3.505.561
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	137.282	150.432	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	137.282	150.432	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.646.875	4.587.301	3.505.561

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310221000 Förderschulen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310221000	Förderschulen	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Kostenstellen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 221 Förderschulen - Schule am Drachenfeld Erbach (031271) - Brückenschule Erbach (031272) - Georg-Vetter-Schule Bad König (031273) - Förderschulen allgemein (spezielle Zuweisungen - Ertrag, Gastschulbeiträge - Aufwand) (031279) Bereitstellung von Räumlichkeiten, Sachkosten, Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Bürobedarf einschließlich Schulsekretariaten zum Betrieb von Förderschulen</p>			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung eines wohnortnahen Schulangebots - Bereitstellung einer sonderpädagogischen Förderung je nach individueller Situation - Reintegration von Schülerinnen und Schülern in den Regelunterricht 			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Förderschulen	3	3	3
Anzahl der Förderschüler	210	211	215
Anzahl der Ganztagesangebote	2	3	2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310221000 Förderschulen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-25.000	-25.000	-28.174
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-25.000	-24.000	-30.845
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50.000	-49.000	-59.019
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.871	82.712	80.302
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.887	5.465	5.256
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.011	328.772	264.580
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.000	78.000	47.999
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	511.769	494.949	398.137
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	461.769	445.949	339.118
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	461.769	445.949	339.118
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	461.769	445.949	339.118
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.553	25.420	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.553	25.420	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	485.322	471.369	339.118

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310231000 Berufliche Schulen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310231000	Berufliche Schulen	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Kostenstellen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 231 Berufliche Schulen - Berufliches Schulzentrum des Odenwaldkreises Michelstadt (031341) - Berufliche Schulen allgemein (spezielle Zuweisungen - Ertrag, Gastschulbeiträge - Aufwand) (031349) Bereitstellung von Räumlichkeiten, Sachkosten, Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Bürobedarf einschließlich Schulsekretariaten zum Betrieb der Beruflichen Schulen			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
- Bereitstellung eines zentralen Schulangebotes - Ausbau der Ausbildungszweige			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern, alle Bürger			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Berufsschüler (Vollzeit/Teilzeit)	1.370	1.467	1381

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310231000 Berufliche Schulen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-65.000	-70.000	-72.670
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-145.186	-72.700	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-210.186	-142.700	-72.670
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	188.864	174.661	152.305
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.366	11.564	9.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.460	740.660	599.242
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	422.000	442.000	414.780
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.308.690	1.368.885	1.176.151
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.098.504	1.226.185	1.103.481
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.098.504	1.226.185	1.103.481
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.098.504	1.226.185	1.103.481
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.558	57.805	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.558	57.805	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.152.062	1.283.990	1.103.481

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310241000 Schülerbeförderung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310241000	Schülerbeförderung	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 241 Schülerbeförderung Mitwirkung bei der Organisation der Schülerbeförderung über die OREG mbH, Finanzierung der Schülerbeförderungskosten einschließlich freigestelltem Schülerverkehr und Kostenerstattung von Selbstzahlern sowie Sonderfahrten im Rahmen des Schulbetriebs (Schwimmbad, Sporthallen etc.), Organisation von Sonderbeförderungen			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan, Vereinbarungen mit der OREG mbH, Nahverkehrsplan			
Ziele			
- Sicherstellung der Schülerbeförderung			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit		Hoch	Mittel
			Gering
Kennzahlen		Ergebnis 2022	Plan 2023
Anzahl der zu befördernden Schüler im Rahmen des ÖPNV		4.660	4.700
Anzahl der mit Sonderschulverkehren zu befördernden Schüler		205	200

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310241000 Schülerbeförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-743.526	-160.455	-160.455
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-743.526	-160.455	-160.455
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	157.861	150.621	76.218
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.112	10.647	5.306
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.302.113	8.202.062	7.226.056
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.476.086	8.368.330	7.307.580
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.732.560	8.207.875	7.147.125
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.732.560	8.207.875	7.147.125
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.732.560	8.207.875	7.147.125
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.216	46.325	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.216	46.325	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.778.776	8.254.200	7.147.125

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310243100 Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310243100	Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schulverwaltung/Schulentwicklung (24310001) <ul style="list-style-type: none"> Wahrnehmung der Aufgaben der äußeren Schulorganisation, Abwicklung von Gastschulbeiträgen und Ersatzschulfinanzierungen, Bearbeitung von Schülerversicherungen, Schulentwicklungsplan, EDV-Betreuung an Schulen - Zentraler Schulsport (24310002) <ul style="list-style-type: none"> Förderung des zentralen Schulsports - Initiativen zur Förderung der Aus- und Weiterbildung (24310003) <ul style="list-style-type: none"> Unterstützung verschiedener Initiativen zur Verbesserung der Aus- und Weiterbildungssituation - Schulgebäude - Anmietung von BIMO (24310004) <ul style="list-style-type: none"> Abwicklung der Mietaufwendungen für die dem Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis zugeordneten schulisch genutzten Liegenschaften - Versicherungen (24310070) <ul style="list-style-type: none"> Sachkosten für schülerbezogene Versicherungen - allgemeine Zuweisungen (24310090) <ul style="list-style-type: none"> Einnahmen Schullastenausgleich und Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) - Medienzentrum (24311001) <ul style="list-style-type: none"> Bereitstellung audiovisueller Medien, Beratung bei der Digitalisierung, Bereitstellung von Leihgeräten für medienpraktische Arbeit, Fortbildungen für Lehrkräfte zur Mediennutzung und Mediendidaktik - Jugendverkehrsschule (24312001) <ul style="list-style-type: none"> Aufrechterhaltung des Angebots einer Jugendverkehrsschule - Abendschule (21800001) <ul style="list-style-type: none"> Bereitstellung eines Angebots an Abendrealschule und Abendgymnasium, aufgrund geringer Nachfrage keine Beschulung ab Schuljahr 2017/2018 			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
Umsetzung der Maßnahmen und Ziele des Schulentwicklungsplans			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Gastschüler - Verbindlichkeiten	837	960	731
Anfragen zur Verleihung audiovisueller Medien	5.950	6.000	6.000
Anzahl der Gastschüler - Forderungen	514	550	526

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310243100 Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.240	-1.240	-1.240
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.132.921	-34.838.948	-28.290.830
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-210.500	-200.000	-427.535
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.472.165	-1.099.693	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-35.816.826	-36.139.881	-28.719.605
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	863.375	722.008	635.620
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.423	48.089	42.989
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.464.096	11.553.146	10.126.203
14	66	Abschreibungen	2.137.118	1.488.583	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000		4.669
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		41.200	41.453
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.532.012	13.853.026	10.850.935
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-20.284.814	-22.286.855	-17.868.670
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-20.284.814	-22.286.855	-17.868.670
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-20.284.814	-22.286.855	-17.868.670
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	458.919	363.040	1.152
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	458.919	363.040	1.152
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.825.895	-21.923.815	-17.867.518

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0310243200 DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0310	Schulangelegenheiten	
Produkt	0310243200	DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support	
Verantw. Organisationseinh.			
III.10 - Schulverwaltung			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben - Ausstattungsprogramm EDV (24320001) Verbesserung der DV-Ausstattung mit informationstechnischer Infrastruktur an den Schulen, Sicherstellung und Verbesserung der Supportleistungen, Vernetzung der Schulen, Bereitstellung moderner Hard- und Software, Gewährleistung der Datensicherheit			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Standardisierung der EDV-Umgebung - Minimierung des Supportaufwands - Umsetzung Digitalpakt 			
Zielgruppen			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der PC an Schulen einschl. Notebooks und Tablets	3.609	4.200	3.850
Anzahl der Supportleistungen	1.447	2.500	2.200
	2.500	2.500	2.500

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310243200 DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-338.274	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-323
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-338.274	-323
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529.700	1.115.974	235.773
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	529.700	1.115.974	235.773
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	529.700	777.700	235.450
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	529.700	777.700	235.450
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	529.700	777.700	235.450
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	529.700	777.700	235.450

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0330 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.500	-26.259	-20.942
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-230
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-117.000	-112.000	-121.537
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.713.650	-4.839.750	-4.783.648
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-616.376	-571.450	-821.968
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000	-113.171	-55.723
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.475.526	-5.662.630	-5.804.048
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.760.304	5.088.787	4.136.118
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	484.410	430.073	362.625
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.079	487.228	311.779
14	66	Abschreibungen	425.000	450.000	147.577
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.847.800	1.733.550	1.687.385
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	21.240.000	20.536.000	20.268.789
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.230.593	28.725.638	26.914.273
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.755.067	23.063.008	21.110.225
21	56, 57	Finanzerträge			-272
22	77	Finanzaufwendungen			7
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-265
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.755.067	23.063.008	21.109.960
25	59	Außerordentliche Erträge			-11.562
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-11.562
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	24.755.067	23.063.008	21.098.398
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.567.511	2.616.124	512
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.567.511	2.616.124	512
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.322.578	25.679.132	21.098.910

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330361000 Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330361000	Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Wirtschaftliche Jugendhilfe, Besondere Soziale Dienste

Verantw. Personen

Karina Glabisch, NN, Bernd Germann

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:
 NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 361 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
 - Förderung in Tageseinrichtungen (36110001)
 Übernahme von Beiträgen für den Besuch von Kindertageseinrichtungen
 - Förderung in Tagespflege (36120001)
 Überprüfung und Anerkennung der Tagespflegepersonen, Werbung, Qualifizierung, Betreuung und Vermittlung von Tagespflegeeltern
 in Kooperation mit dem Kindertagespflegebüro der AWO, Bezuschussung bei Inanspruchnahme von Tagespflegestellen, Bearbeitung
 Landesförderung Tagespflege

Auftragsgrundlage

§§ 22 - 25 SGB VIII, §§ 13, 25 - 32 HKJGB, Landesförderprogramme Kinderbetreuung

Ziele

- Wirtschaftliche Unterstützung bei dem Besuch der Kindertageseinrichtungen und bei Betreuung durch Tagespflegeeltern - Bearbeitung der Anträge innerhalb von 4 Wochen
- Qualifizierte Betreuung von Tagespflegekindern
- Bedarfgerechtes Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder von 0 - 14 Jahre
- Ausbau Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren zur Erreichung einer Versorgungsquote von 33,5 % im Jahr 2013 in Abstimmung mit den Städten und Gemeinden

Zielgruppen

Kinder, Eltern deren Kinder Tageseinrichtungen besuchen, Eltern deren Kinder in Tagespflegestellen betreut werden, Tagespflegeeltern

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl übernommener Beiträge Kindertageseinrichtungen	288	300	310
Anzahl vermittelter Tagespflegekinder	115	95	100
Anzahl neu anerkannter Tagespflegepersonen	0	2	2
Anzahl Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahren	712	776	800

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330361000 Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-170.000	-150.000	-160.751
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-182.500	-170.000	-179.484
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-352.500	-320.000	-340.234
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	138.583	136.614	124.935
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.103	9.822	9.133
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.603
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	90.000	80.000	77.826
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.367.500	1.195.000	1.069.393
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.606.186	1.421.436	1.290.890
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.253.686	1.101.436	950.656
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.253.686	1.101.436	950.656
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.253.686	1.101.436	950.656
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.412	70.201	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	64.412	70.201	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.318.098	1.171.637	950.656

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330362000 Jugendarbeit

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330362000	Jugendarbeit

Verantw. Organisationseinh.

III.40 - Kinder- und Jugendförderung

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Sandra Veigl

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- Außerschulische Jugendbildung - Jugendbildungswerk (36210001);
Außerschulische Bildungsseminare, Tagesveranstaltungen und Arbeitsgemeinschaften auch in Kooperation mit Schulen für junge Menschen, Organisation und Betreuung von Partizipationsprojekten, internationale Jugendarbeit (36230001);
- Kinder- und Jugenderholung (36220001);
Dezentrale mobile Spiel-, Film- und sozialpädagogische Freizeitangebote, Ferienangebote im In- und Ausland für Kinder und Jugendliche von 8 - 17 Jahren jeweils aus den Schwerpunkten heraus
- Mitarbeiterfortbildung - Zuschüsse (36240001)
Bereichsbezogene Fortbildungsförderung von freien Trägern der Jugendhilfe für deren Mitarbeiter
- Sonstige Jugendarbeit (36250001);
Beratung der Städte und Gemeinden sowie der Vereine und Verbände im Bereich kinder- und jugendgerechte Kommune/
Jugendarbeit, Konfliktmanagement, Interkulturelles Training, Training sozialer Kompetenzen und Gewaltprävention, Beratung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe, Schulen, Eltern und jungen Menschen, Qualifizierung von Neben- und Ehrenamtlichen, Durchführung von Fortbildungen, Schulungen Juleica

Auftragsgrundlage

§§ 11, 12 SGB VIII, §§ 35 - 40 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)

Ziele

- Partizipation und Mitwirkung von Kindern und Jugendlichen in demokratischen Gemeinwesen
- Förderung und Stärkung der Persönlichkeitsentwicklung (Konfliktfähigkeit; Toleranz; sexuelle Identität)
- Förderung sozialer und kognitiver Fähigkeiten in der relevanten Lebenswelt (Kommunikation, interkulturelle Kompetenz)
- Förderung von Gleichberechtigung
- kulturelle Bildung und Förderung der Kreativität
- Qualifizierte Ehrenamtliche / Jugendleiter*innen

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene von 6 - 27 Jahren, Jugendverbände, Jugendgruppen der Vereine, Jugendinitiativen, Kommunen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
	x		
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Teilnehmertage Jugendbildungsveranstaltungen	836	1.860	1000
Anzahl Teilnehmertage Kinder- und Jugenderholung	863	1.020	875
Anzahl Teilnehmertage Sonstige Jugendarbeit	169	240	180
Anzahl geförderter Freizeitmaßnahmen freier Träger	19	25	20
Anzahl Teilnehmertage Juleica-Schulungen	50	80	80
Fortbildungen Haupt- und Ehrenamtliche in der			
Jugendarbeit	3	0	0
Anzahl Kommunen mit Förderung Jugendarbeit	10	10	10

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330362000 Jugendarbeit					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.500	-24.084	-19.970
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-230
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.000	-91.500	-92.868
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000	-7.000	-8.467
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-121.500	-122.584	-121.536
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	240.677	242.617	235.996
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.059	16.209	16.118
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.196	138.328	128.491
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.500	21.500	5.839
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	427.432	418.654	386.444
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	305.932	296.070	264.908
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	305.932	296.070	264.908
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	305.932	296.070	264.907
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	109.707	145.289	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	109.707	145.289	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	415.639	441.359	264.907

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363100 Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363100	Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Verantw. Organisationseinh.

III.40 - Kinder- und Jugendförderung

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Sandra Veigl

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Jugendsozialarbeit (36311001)
- Qualifizierung von Fachkräften der Jugendarbeit und Schulsozialarbeit
- Förderung von Kindern u. Jugendlichen mit besonderen Bedarfen
- Soziale Arbeit an Schulen (SAS) (36311004)
- Finanzierung und konzeptionelle Begleitung von sozialer Arbeit an Schule
- Jugendberufshilfe (36311002)
- Förderung von Maßnahmen der Jugendberufshilfe (aktuell: IPA; Quabb)
- Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (36312001); als Querschnittsaufgabe in allen Stellenanteilen enthalten

Auftragsgrundlage

§§ 13, 14 SGB VIII

Ziele

- Netzwerkarbeit, Entwicklung und Förderung von Maßnahmen der Jugendberufshilfe
- Informationen zum Kinder- und Jugendschutz sowie sinnvolle Präventionsangebote
- Entwickl. und Umsetzung v. Angeboten z. Förderg. v. Kindern u. Jugendlichen mit besonderen Bedarfen
- Unterstützung von Kindern und Jugendlichen (projektorientiert) im System Schule

Zielgruppen

Fachkräfte der Jugendarbeit, benachteiligte Jugendliche des Odenwaldkreises sowie Jugendliche mit Migrationsgeschichte, Schulen des Odenwaldkreises, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Jugendsozialarbeit, Schülerinnen/Schüler

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl geförderter Maßnahmen in der Jugendberufshilfe	2	2	2
Anzahl Schulen mit Schulsozialarbeit	27	28	28
Anzahl Arbeitskreise zum Kinder- und Jugendschutz	1	1	1
Anzahl Arbeitsgemeinschaften an Schulen	0	3	0
Qualifizierungsmaßnahmen Teilnehmertage Fachkräfte	107	100	104
Theater- Sprach-Projekt Teilnehmertage	42	45	45
Päd.Angab.in Schulklassen i.Rahmen des §35a	108	240	240

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363100 Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.175	-972
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-2.175	-972
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.492	104.429	84.605
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.911	6.939	5.604
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.150	19.400	11.250
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	796.000	769.000	669.657
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	935.553	899.768	771.116
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	935.553	897.593	770.144
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	935.553	897.593	770.144
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	935.553	897.593	770.144
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	61.433	63.173	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	61.433	63.173	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	996.986	960.766	770.144

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363200 Förderung der Erziehung in der Familie

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363200	Förderung der Erziehung in der Familie

Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Allgemeiner Sozialer Dienst

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Dagmar Kressmann, Gertrud Platt-Rossbach (Frühe Hilfen)

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (36321001)
- Präventive Angebote der Beratung in Fragen der Erziehung, Förderung von Maßnahmen der Familienbildung, Frühe Hilfen
- Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung (36322001)
- Angebote der Beratung und Unterstützung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Scheidung sowie bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts
- Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihrem Kind (36323001)
- Unterbringung in Mutter/Vater-Kindeinrichtungen
- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituation (36324001)
- Ambulante Betreuung innerhalb des häuslichen Rahmens zur Überbrückung d. Zeit des Ausfalls des für die Versorgung zuständigen Elternteils

Auftragsgrundlage

§§ 1, 2, 16 - 21 SGB VIII, Bundeskinderschutzgesetz

Ziele

- Stärken der Erziehungsfähigkeit und der Elternverantwortung
- Entwicklung eines tragfähigen Vorschlages zur weiteren Betreuung, Versorgung und Umgang des Kindes
- Sicherstellen des Verbleibs der Kinder und Jugendlichen in den Familien (im häuslichen Umfeld) bei kurzfristigem Ausfall des für die Versorgung zuständigen Elternteils

Zielgruppen

Alleinerziehende, Mütter, Väter, Kinder und Jugendliche

Steuerbarkeit

Hoch

Mittel

Gering

X

Kennzahlen

Ergebnis 2022

Plan 2023

Plan 2024

Anzahl Beratungsfälle allgemeine Förderung der Erziehung	288	350	300
Unterbringungen Mütter/Väter mit Kind(ern)	7	6	10
Anzahl Betreuungsfälle in Notsituationen	1	1	1
Anzahl Arbeitsgruppe "Frühe Hilfen"	7	7	7
Projekte "Frühe Hilfen"	5	5	5
Begleitung von Angeboten zur Familienbildung und Familienzentren	2	2	2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363200 Förderung der Erziehung in der Familie					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-60.000	-60.000	-60.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.000	-25.000	-33.749
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.000	-41.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-116.000	-126.000	-93.749
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	391.283	298.718	184.855
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.553	21.696	13.887
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	3.270	2.233
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	286.300	263.000	246.900
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	525.000	500.000	578.207
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.231.636	1.086.684	1.026.083
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.115.636	960.684	932.334
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.115.636	960.684	932.334
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.115.636	960.684	932.334
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	173.247	179.630	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	173.247	179.630	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.288.883	1.140.314	932.334

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	0330363300	Hilfe zur Erziehung	
Verantw. Organisationseinh.			
III.30 - Allgemeiner Sozialer Dienst, Besondere Soziale Dienste			
Verantw. Personen			
Karina Glabisch, Dagmar Kressmann, NN			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Andere Hilfe zur Erziehung (36331001) - Soziale Gruppenarbeit (36333001) - Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer (36334001) - Sozialpädagogische Familienhilfe (36335001) - Erziehung in einer Tagesgruppe (36336001) - Vollzeitpflege (36337001) - Heimerziehung, Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform (36338001) - Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (36339001) - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen, Inobhutnahmen (36342001)</p> <p>Personenberechtigte haben bei der Erziehung von Kindern und Jugendlichen Anspruch auf Hilfe (zur Erziehung), wenn eine dem Wohl des Kindes oder des Jugendlichen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist und die Hilfe für die Entwicklung geeignet und notwendig ist. Durch präventive Arbeit (frühzeitiges Kennen der Personen und der Bedarfe, geeignete umfassende Kooperationen mit Trägern, Institutionen und Kindergärten und Schulen) sowie dem Vorhalten geeigneter ambulanter oder teilstationärer Hilfen sollen Fremdunterbringungen vermieden werden.</p> <p>Bei erfolgten Fremdunterbringungen soll eine Rückkehr der Kinder oder Jugendlichen in die Familie angestrebt werden. Durch entsprechende Einschätzung der familiären Ressourcen soll die Elternarbeit, ab einem sinnvollen Zeitraum, verstärkt werden, um Bedingungen für die Rückkehr zu schaffen.</p> <p>Der Schutz des Kindeswohls soll sichergestellt werden durch frühzeitige und geeignete Maßnahmen der Krisenintervention sowie auch durch die Vereinbarungen mit den Kindertageseinrichtungen zum Kinderschutz und die Berücksichtigung des Kinderschutzgesetzes.</p> <p>Sind keine oder keine schnellen familiären Gegebenheiten für eine Rückkehr zu schaffen, muss unter Umständen das Familiengericht hinzugezogen werden und/oder eine Fremdunterbringung eingeleitet werden.</p>			
Auftragsgrundlage			
§§ 1, 2, 27, 29 - 36a, 42 SGB VIII, § 23 b FAG			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Durch Kenntnis und Einschätzen der familiären und häulichen Situation und der vorhandenen Ressourcen soll im Bedarfsfall mit geeigneten Hilfen zur Erziehung, präventiv im ambulanten Bereich, eine Unterstützung für Familien und junge Menschen erfolgen. - Der Verbleib des/der Kindes/er oder Jugendlichen in der Familie wird angestrebt. - Unterstützung der Integration in die schulische und berufliche Bildung durch Förderung der sozialen Interaktion (u.a. soziale Gruppenarbeit an Schulen). - Eine erforderliche Fremdunterbringung soll die Möglichkeit der Rückführung in die Familie eröffnen. - Eine Fremdunterbringung soll, wenn keine Möglichkeit der Rückführung gegeben ist, den jungen Menschen zu einem selbständigen Leben befähigen. - Der Schutz der Kinder oder Jugendlichen soll sichergestellt werden, gegebenenfalls durch Inobhutnahmen in Bereitschaftspflegestellen oder stationären Einrichtungen. - Gewinnung und Qualifizierung von Bereitschaftspflegestellen. - Die durchschnittliche Verweildauer der Inobhutnahmen soll verkürzt werden, indem geeignete Kriseninterventionen, zur Perspektivenklärung, zeitnah beginnen oder eingesetzt werden. 			
Zielgruppen			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Eltern, Personensorgeberechtigte			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Andere Hilfen zur Erziehung § 27 SGB VIII	8	9	8
Anzahl Hilfen soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	81	100	80
Anzahl Betreuungen Erziehungsbeistandschaft			
§ 30 SGB VIII intern / extern	1/26	3/28	2/28
Anzahl Betreuung sozialpädagogische Familienhilfe			
§ 31 SGB VIII intern / extern	22/97	23/90	25/90

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung			
Odenwaldkreis			
Anzahl Betreuung in Tagesgruppe (teilstationär)			
§ 32 SGB VIII	12	14	16
Anzahl Hilfen Vollzeitpflege § 33 SGB VIII /			
betreute Pflegefamilien	48/53	60/56	60/48
Anzahl Hilfen in Heimerz. § 34 SGB VIII, sonst.			
betr. Wohnform	34	40	36
Anzahl Maßnahmen intensiver sozialpädagogischer			
Einzelbetreuung § 35 SGB VIII	0	1	1
Anz. Inobhutnahmen § 42 SGB VIII in			
Bereitschaftspflegestellen /			
stationäre Einricht. / durchschnittl. Verweildauer	8/30/13 Wochen	12/25/6 Wochen	12/20/6 Wochen
Erstattungsfälle von anderen Jugendämtern § 33	20	10	20
Erstattungsfälle an andere Jugendämter § 33	11	10	15
Gewinnung von Pflegestellen zum Erhalt des			
Bereitschaftspflegesystems	0	3	2
Meldungen nach §8a Gefährdungseinschätzungen	201	290	250

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-842.000	-872.250	-1.386.501
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-31.200	-13.650	-39.188
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-46.970
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-873.200	-885.900	-1.472.658
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.507.632	1.305.178	1.021.338
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	114.462	100.483	82.172
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.715	12.950	32.612
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	7.065.000	6.488.000	6.845.388
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.701.809	7.906.611	7.981.510
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.828.609	7.020.711	6.508.852
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.828.609	7.020.711	6.508.852
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.828.609	7.020.711	6.508.851
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	668.873	690.656	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	668.873	690.656	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.497.482	7.711.367	6.508.851

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363410 Hilfe für junge Volljährige

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363410	Hilfe für junge Volljährige

Verantw. Organisationseinh.

III. 30 Wirtschaftliche Jugendhilfe, Allgemeiner Sozialer Dienst

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Dagmar Kressmann

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Hilfe für junge Volljährige Vollzeitpflege (36341001)
- Hilfe für junge Volljährige Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform (36341002)
- Hilfe für junge Volljährige, ambulante Hilfen (36341004)
- Hilfe für junge Volljährige zur Verbesserung der Persönlichkeitsentwicklung und zur Befähigung zu eigenverantwortlicher Lebensführung

Auftragsgrundlage

§§ 1, 2, 27, 30, 33 - 36a und 41 SGB VIII, §§ 22 und 23 HKJGB

Ziele

- Verselbständigung im Rahmen von Vollzeitpflege nach § 33 SGB VIII bzw. einer stationären Unterbringung nach den §§ 34
- Stärkung der Eigenverantwortung
- Unterstützung junger Volljähriger in Krisen ihrer Entwicklung durch Beratung und Betreuung
- Hohe Quote der geplant beendeten Hilfen für junge Volljährige (über 75%)

Zielgruppen

Junge Volljährige, die aufgrund ihrer individuellen Situation Hilfe für ihre Persönlichkeitsentwicklung und für die eigenverantwortliche Lebensführung benötigen. Die Hilfe wird in der Regel nur bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres gewährt; in begründeten Einzelfällen soll sie für einen begrenzten Zeitraum fortgesetzt werden.

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl ambulanter Hilfen/umA	7/2	13/5	10/5
Anzahl Vollzeitpflege	4	5	4
Anzahl stationärer Unterbringungen, sonst. betreuter Wohnform/umA	10/2	18/4	15/5
Anzahl geplant beendeter Hilfen für junge Volljährige	18	25	20
nach § 33/41	4	3	2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363410 Hilfe für junge Volljährige					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-260.500	-259.000	-275.386
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-23.400	-20.000	-25.538
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-283.900	-279.000	-300.924
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	161.608	134.047	113.859
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.050	11.027	9.806
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			699
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.337.500	1.260.000	1.270.788
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.512.158	1.405.074	1.395.152
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.228.258	1.126.074	1.094.228
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.228.258	1.126.074	1.094.228
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.228.258	1.126.074	1.094.228
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.124	67.792	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	70.124	67.792	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.298.382	1.193.866	1.094.228

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363420 Eingliederungshilfen

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363420	Eingliederungshilfen

Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Jugendamt

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Sandra Veigl, NN, Tanja Thomasberger

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt (bisher 0220311300) enthält folgende Leistungen:

- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Einnahmen (31130001)
- Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (31131001)
- Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung (31132001)
- Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gesellschaft (31136001)
- sonstige Leistungen der Hilfen der Eingliederung (31137001)

Gewährung von Unterstützungsleistungen, die dem Zweck dienen, Behinderungen zu beseitigen, zu bessern oder deren Folgen zu mildern sowie von denen abzuwenden, die von einer Behinderung bedroht sind. Eingliederungshilfen für behinderte Kinder und Jugendliche sind in medizinischer Rehabilitation und Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft gegliedert. Die Leistungen werden ambulant, teilstationär und stationär erbracht. Zusammenarbeit mit den lokalen Akteuren im Bereich der Eingliederungsleistungen für Kinder und Jugendliche mit Behinderungen sowie dem Landeswohlfahrtsverband Hessen.

Das Produkt (bisher 0330363400) enthält folgende Leistungen:

- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (36343001)

Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche werden im ambulanten, teilstationären oder stationären Rahmen angeboten. Das Jugendamt hat zur Entscheidung eine Stellungnahme eines Facharztes für Kinder- und Jugendpsychiatrie oder eines entsprechenden Therapeuten einzuholen.

Projektangebote zur Inklusion an Schulen (Vielfalt)

Auftragsgrundlage

SGB VIII (§35a - seelische Behinderung; §41), HKJGB (§23 - Mehrfachbehinderung) und SGB IX (körperliche und geistige Behinderung)

Ziele

Bedarfsdeckende Erfüllung der Aufgaben der Eingliederungshilfe für Kinder, Jugendliche und junge Menschen.

- Seelisch behinderten Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen bzw. von einer solchen Behinderung Bedrohten die Teilnahme am Leben in der Gesellschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern
- Drohende seelische Behinderungen sollen vermieden und seelische Behinderungen und deren Folgen beseitigt und gemildert werden
- Verselbständigung im Rahmen von §35a SGB VIII

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und junge Menschen, die körperliche, seelische, geistige oder Sinnesbeeinträchtigungen haben, durch die eine gleichberechtigte Teilhabe an der Gesellschaft mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als 6 Monate verhindert bzw. bedroht ist und der Körper und Gesundheitszustand von dem für das Lebensalter typische Zustand abweicht. Junge Volljährige im Rahmen des §41 SGB VIII mit seelischer Behinderung.

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
	x		
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Hilfen			
Gesamt/Integrationsfälle/sonstige (SGBIX);			
ambulant	499/156/343	285/85/200	340/90/250
Anzahl der Hilfen Unterbringung in			
Einrichtungen/Pflegeverhältnisse (SGB IX)	35/5	30/4	28/5
Anzahl der Hilfen Legasthenie/Dyskalkulie	10	18	15
ambulante Hilfen nach §35a SGB VIII	80	70	70
teilstationäre Hilfen nach §35a SGB VIII	8	8	8
stationäre Hilfen nach §35a SGB VIII	14	20	17
Anzahl der Hilfen (§41 SGB VIII)			
gesamt/ambulant/stationär	17/7/10	22/12/10	20/10/10

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363420 Eingliederungshilfen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-170.000	-266.500	-196.191
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-162.150	-160.000	-306.199
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-46.751	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-332.150	-473.251	-502.390
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	921.249	761.500	629.679
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.218	52.428	43.374
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.769
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	644.000	590.050	564.465
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	7.275.000	7.530.000	7.274.786
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.902.467	8.933.978	8.520.072
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.570.317	8.460.727	8.017.682
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			7
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			7
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.570.317	8.460.727	8.017.689
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.570.317	8.460.727	8.017.689
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	409.134	367.706	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	409.134	367.706	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.979.451	8.828.433	8.017.689

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363500	Sonstige Leistungen der Jugendhilfe

Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Amtliche Jugendhilfe, Allgemeiner Sozialer Dienst, Besondere Soziale Dienste, EB

Verantw. Personen

Karina Glabisch, NN, Dagmar Kressmann, Bernd Germann, Sandra Veigl

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Mitwirkung Verfahren Vormundschafts- und Familiengericht (36351001)
Angebot der Beratung an die Eltern im Hinblick auf eine einvernehmliche Sorge- und Umgangsregelungen, Anträge an das Gericht bei Gefährdung des Kindeswohls (wenn Mitarbeit der Sorgeberechtigungen zur Abwendung der Gefährdung nicht gegeben ist)
 - Adoptionsvermittlung (36352001)
Beratung und Eignungsprüfung von Adoptionsbewerbern, sowie Vermittlung und Begleitung von Stiefelternadoptionen, Fremd- und Verwandtenadoption und Internationale Adoptionen. Die Adoptionsvermittlung wird von der gemeinsamen Vermittlungsstelle in DA/DI wahrgenommen.
 - Mitwirkung Verfahren Jugendgerichtsgesetz (36353001)
Haftentscheidungshilfe, Täter - Opfer - Ausgleich, Sozialer Trainingskurs, Diversion, Vermittlung von Weisungen und Auflagen, Betreuung während Arrest / Strafhäft, Teilnahme an und sozialpädagogische Stellungnahme in der Hauptverhandlung (I. und II. Instanz), Betreuung entsprechend § 12 JGG
 - Sozialer Trainingskurs (36333002)
Auswahl und Vermittlung junger Straftäter (14. bis vollendetes 21. Lebensjahr), Überwachung der gerichtlichen Weisung
 - Beistandschaft (36354001)
Beratung und Unterstützung bei der Regelung des Unterhaltsanspruches und Vaterschaftsfeststellung, Überprüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse der Verpflichteten, Geltendmachung des Unterhaltsanspruches; Aufnahme der Urkunden zur Vaterschaftsenerkennung, Unterhaltsverpflichtung und Abgabe der Sorgeerklärung
 - Amtsvormundschaft / Amtspflegschaft (36354001/2)
Vertretung der Interessen von Kindern und Jugendlichen als Personenberechtigter, Persönliche Gewährleistung und Förderung der Pflege und Erziehung des jungen Menschen, Aufbau und Pflege einer sozialen Beziehung, Verwaltung des Vermögens

Auftragsgrundlage

§§ 1, 8a, 11, 14, 16, 18, 27 - 35, 50 - 53a, 55, 56, 59, 60 SGB VIII, BGB, § 49 FGG, ZPO Beurkundungsgesetz, § 38 JGG

Ziele

- schriftliche oder mündliche Stellungnahme in der Familiensache an das Familiengericht in jedem Fall, Teilnahme an den Gerichtsverhandlungen zu 50 %
- schriftliche Anträge auf Entzug oder Teilentzug des elterlichen Sorgerechtes, Teilnahme an diesen Gerichtsverhandlungen zu 100 %
- Vermittlung an geeignete Bewerber*innen mit anschließender Adoption
- Begleitung der an der Adoption beteiligten Personen
- Beratung, Betreuung, Information im Ermittlungsverfahren und im gesamten Jugendstrafverfahren von Jugendlichen, Heranwachsenden und Kindern
- Jugendadäquates Reagieren auf delinquentes Verhalten junger Menschen durch Jugendhilfeangebote, Täter - Opfer - Ausgleich oder erzieherisch wirkende Maßnahmen nach dem JGG zur Verhinderung von Entwicklungsstörungen, Stigmatisierung und Kriminalisierung, Wiedereingliederung in die Gesellschaft, Vermeidung von weiteren Straftaten
- Reduzierung von Jugendkriminalität durch Präventionsarbeit der Jugendgerichtshilfe (Arbeit mit straffälligen Kindern und deren Eltern; Gewaltprävention in den Schulen "Kids gegen Gewalt")
- Die Unterhaltsrealisierung entspricht der Leistungsfähigkeit der Verpflichteten
- Aufbau einer vertrauensvollen Beziehung zu dem jungen Menschen als Vormund

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene und Eltern, Adoptionsbewerber, Schulen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Fälle ASD+EB (Partnerschafts- und Scheidungsberatung)	EB 188	60	30/ EB 170
Anzahl Fälle Delegation an AWO (Partnerschafts- und Scheidungsberatung)	6	15	15
Anzahl Fälle Delegation an EB (Partnerschafts-			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

und Scheidungsberatung)	14	40	80
Anzahl Fälle ASD nach §1666 BGB	1	6	6
Anzahl			
Vormundschaften/Pflegschaften/Beistandschaften	304	335	325
Beratung nach §§18, 52a SGB VIII	148	180	175
Anzahl Beurkundungen	377	425	390
Stiefelternadoptionen/Fremdadoptionen/Auslandsadop tionen	2/0/0	3/1/1	3/1/1
Anzahl Überprüfung Adoptionsbewerber	2	2	2
Fallzahlen Jugendgerichtshilfe	331	280	300
Fallzahlen straffälliger Kinder	105	45	45
Anzahl Teilnehmer Sozialer Trainingskurs	0	4	

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-17.100	-15.300	-15.300
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-11.781	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.100	-27.081	-15.300
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	967.212	871.025	734.198
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	97.440	87.092	74.494
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.288	47.938	9.530
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.126.940	1.016.055	818.222
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.109.840	988.974	802.922
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.109.840	988.974	802.922
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.109.840	988.974	802.922
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	384.751	415.772	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	384.751	415.772	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.494.591	1.404.746	802.922

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330363600 Übrige Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330363600	Übrige Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe

Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Wirtschaftliche Jugendhilfe, Beratung, Planung

Verantw. Personen

Karina Glabisch, NN, Hildegard Lang, Dr.Sebastian Schmitz, Daniel Dix, Bernd Germann

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Mitarbeiterfortbildung (ohne Jugendarbeit) (36361001)
 - Durchführung und Förderung von Fortbildungsmaßnahmen
 - Jugendhilfeplanung / Controlling (36363001)
 - Lebenswelt- und sozialraumorientierte Planung in Zusammenarbeit mit Kommunen und freien Trägern der Jugendhilfe, Qualitätssicherung wie Aufbau und Pflege von Berichtswesen, fachliche Reflexion und Evaluation
 - Fachberatung und Fachaufsicht von Kindertageseinrichtungen (36363002)
 - Mitwirkung bei der Erteilung der Betriebserlaubnis für Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe, Aufsicht und Beratung von Trägern, Personal und Nutzer von Kindertageseinrichtungen / teilstationären und stationären Einrichtungen
- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
- Investitionsprogramm "Kinderbetreuungsfinanzierung" (36500000)
 - Weiterleitung von Landeszuweisungen zur Schaffung eines bedarfsgerechten Angebots an Betreuungsplätzen

Auftragsgrundlage

§§ 45, 46, 72, 80 SGB VIII, § 12, 16, 18 HKJGB

Ziele

- Qualifizierung Mitarbeiter/innen
- Entwicklung und Sicherung einer bedarfsgerechten Leistungsstruktur der Jugendhilfe
- Sicherstellung des Kindeswohls durch kontinuierliche Fachaufsicht und Beratung
- Verbesserung der Qualität der Kindertages- und sonstigen Einrichtungen der Jugendhilfe

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Fachkräfte und Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe, Kommunen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
	x		
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anz. Beratungen freie Träger der Ki.-u. Ju.hilfe			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	13	15	15
durch: Fachberatung Kinder- und Jugendheime	11	11	11
Anzahl Beratungen Kommunen:			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	12	12	12
Erteilung von Betriebserlaubnissen:			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	5	10	10
durch: Fachberatung Kinder- und Jugendheime	2	2	2
Anzahl Jugendhilfeplanungsprozesse	1	1	1

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363600 Übrige Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-57.000	-52.000	-56.500
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-127.992
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-286
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-57.000	-52.000	-184.779
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	462.620	389.622	268.642
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.938	25.464	18.045
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.700	254.162	101.233
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			122.697
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	728.258	669.248	510.617
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	671.258	617.248	325.838
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	671.258	617.248	325.838
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	671.258	617.248	325.838
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	184.964	190.108	512
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	184.964	190.108	512
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	856.222	807.356	326.350

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330367500 Erziehungsberatung

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0330367500	Erziehungsberatung

Verantw. Organisationseinh.

III.50 - Beratungsstelle für Kinder, Jugendliche und Eltern des Odenwaldkreises

Verantw. Personen

Karina Glabisch, Sandra Veigl

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

- NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Systemische Beratung von Familien, Alleinerziehenden, Paaren, Stiefeltern, Pflegefamilien, Elternteilen
- Diagnostik
- Therapeutische Einzelmaßnahme für Kinder mit begleitenden Elterngesprächen
- Arbeit mit traumatisierten Kindern, z. B. durch sexuellen Missbrauch, Gewalterfahrung, Tod von nahen Bezugspersonen
- E-Mail Beratung für Jugendliche
- Beratung und Unterstützung bei Trennung und Scheidung vor, während und nach dem Scheidungsverfahren
- Thematische Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche und Eltern
- Durchführung von Fortbildungs- und Supervisionsmaßnahmen für Erzieher*innen, Lehrer*innen
- Themenspezifische Elternabende in Kindergärten und Schulen
- Fachspezifische Vorträge
- Beratung von Kindertageseinrichtungen im Rahmen des § 8 a SGB VIII
- Fachberatung sexueller Mißbrauch (Prävention, Beratung und Fortbildung)

Auftragsgrundlage

§ 28 SGB VIII

Ziele

- Erstgespräche innerhalb von vier Wochen nach Anmeldung
- Stärkung und Förderung der Erziehungscompetenz
- Entwicklung und Förderung der Handlungskompetenz von Fachkräften
- Bewältigung von Konflikten

Zielgruppen

Erziehungsberechtigte (Familien, Alleinerziehende, Paare, Stiefeltern, Pflegefamilien), Kinder u. Jugendliche Fachkräfte u. Institutionen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl aller Beratungsfälle eines Jahres	574	580	600
Beratung nach §§8a/8b SGB VIII	44	35	50
Präventionsangebote gg.sexuellen Mißbrauch	74	60	55

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330367500 Erziehungsberatung

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-5.036
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-66.026	-60.000	-35.400
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-47.639	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-66.026	-107.639	-40.436
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	486.285	508.605	490.408
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.519	35.674	32.543
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.030	7.680	6.318
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	525.834	551.959	529.269
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	459.808	444.320	488.833
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	459.808	444.320	488.833
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	459.808	444.320	488.833
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	232.750	200.848	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	232.750	200.848	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	692.558	645.168	488.833

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0330368000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	0330368000	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	
Verantw. Organisationseinh.			
III.30 - Amtliche Jugendhilfe			
Verantw. Personen			
Karina Glabisch, Bernd Germann			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 341 Unterhaltsvorschussleistungen - Sicherstellung von Unterhalt bei Einstellung der Zahlungen des Pflichtigen - Beratung, Prüfung und Entscheidung des UVG Antrages - Auszahlung Unterhaltsvorschuss - Heranziehung des Unterhaltspflichtigen - Abrechnung mit dem Land Hessen			
Auftragsgrundlage			
Unterhaltsvorschussgesetz, UVG-Richtlinien			
Ziele			
- Ausgleich der wirtschaftlichen Defizite von Alleinerziehenden beim Ausbleiben der Unterhaltszahlungen für Minderjährige - Zeitnahe Befriedigung der Ansprüche der Bürger*innen gemäß UVG			
Zielgruppen			
Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres allein erziehender Elternteile			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Zahlfälle	875	950	925
Rückgriffsfälle	620	460	700
Realisierungsquote Heranziehung	21,8%	21,5%	21,2%

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330368000 Leistungen nach dem Unterhaltungsvorschussgesetz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.256.150	-3.267.000	-2.731.070
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.256.150	-3.267.000	-2.731.070
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	363.663	336.432	247.602
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.157	63.239	57.450
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	3.500	2.042
14	66	Abschreibungen	425.000	450.000	147.577
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	3.670.000	3.563.000	3.230.227
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.532.320	4.416.171	3.684.899
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.276.170	1.149.171	953.829
21	56, 57	Finanzerträge			-272
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-272
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.276.170	1.149.171	953.557
25	59	Außerordentliche Erträge			-11.560
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-11.560
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.276.170	1.149.171	941.997
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	208.116	224.950	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	208.116	224.950	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.484.286	1.374.121	941.997

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0360 Volkshochschule					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-189.000	-150.000	-197.433
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000		-36.052
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-102.000	-98.000	-163.419
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-320.000	-248.000	-396.903
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	344.967	278.974	361.460
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.896	31.269	34.397
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.770	269.910	283.868
14	66	Abschreibungen			1.063
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	696.633	580.153	680.788
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	376.633	332.153	283.885
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	376.633	332.153	283.885
25	59	Außerordentliche Erträge			-164
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-164
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	376.633	332.153	283.721
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	185.218	154.167	128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	185.218	154.167	128
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	561.851	486.320	283.849

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0360271000 Volkshochschule			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	03	Schule und Jugend	
Produktgruppe	0360	Volkshochschule	
Produkt	0360271000	Volkshochschule	
Verantw. Organisationseinh.			
III-60 - Volkshochschule			
Verantw. Personen			
Oliver Grobeis			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Betriebswirtschaftliche und pädagogische Kennzahlen sind gebildet.			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Weiterbildungsgesetz			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Erweiterung der fachlichen und sozialen Kompetenzen der Odenwälder Bürgerinnen und Bürger, um sich aktiv an den gesellschaftlichen Veränderungsprozessen beteiligen zu können - Sicherstellung des Pflichtangebots nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz - Erstellen eines freien Angebotes sowie nachfrageorientierte Ausrichtung der Veranstaltungen (z.B. Auftragsmaßnahmen von Firmen) 			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, Verwaltungen, Firmen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		x	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stat.Zahl:durchschnittliche Teilnehmerzahl	9	>10	>9
Stat.Zahl:Anzahl der Kurse	220	>190	>200
Honorarquote(Honorare-			
Fahrtkosten/Teilnehmerentgelt)	103	<117	<133
Material-/Dienstleistungsquote	144	<175	<180

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0360271000 Volkshochschule					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-189.000	-150.000	-197.433
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000		-36.052
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-102.000	-98.000	-163.419
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-320.000	-248.000	-396.903
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	344.967	278.974	361.460
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.896	31.269	34.397
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.770	269.910	283.868
14	66	Abschreibungen			1.063
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	696.633	580.153	680.788
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	376.633	332.153	283.885
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	376.633	332.153	283.885
25	59	Außerordentliche Erträge			-164
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-164
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	376.633	332.153	283.721
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	185.218	154.167	128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	185.218	154.167	128
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	561.851	486.320	283.849

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0370 Bildung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-265
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-27.912
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-127.656	-150.414	-25.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-156.906	-179.664	-53.177
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	321.721	303.598	296.606
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.621	37.138	39.141
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.830	38.062	12.692
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	404.172	378.798	348.439
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	247.266	199.134	295.262
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	247.266	199.134	295.262
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	247.266	199.134	295.262
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	135.180	141.416	1.948
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.180	141.416	1.948
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	382.446	340.550	297.210

Produktbeschreibung Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Odenwaldkreis

Produktbereich	03	Schule und Jugend
Produktgruppe	0370	Bildung
Produkt	0370273000	Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Verantw. Organisationseinh.

Büro des Ersten Kreisbeigeordneten - Stabsstelle Erster Kreisbeigeordneter

Verantw. Personen

Oliver Grobeis, Bernd Pfau

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Mit dem Programm Bildungskommunen will der Odenwaldkreis den mit Bildung Integriert eingeschlagenen Weg weitergehen, die nationalen und europäischen Bildungsziele im Sinne einer kooperierenden Odenwälder Bildungslandschaft auf datenbasierter Grundlage nachhaltig und sichtbar umsetzen. Die bedarfsorientierten Bildungsangebote im Kreis sollen zur Entwicklung bzw. Erweiterung der fachlichen, methodischen, sozialen und kulturellen Kompetenzen verhelfen und die Bürger*innen dabei unterstützen, die Region Odenwaldkreis verantwortungsvoll zu einer nachhaltig lebenswerten und attraktiven Öko-, Sozial- und Wirtschaftsraum weiterzuentwickeln. Hierfür werden folgende Instrumente eingesetzt: Der kommunale Bildungsbereich wird zu einer analog-digital vernetzten Bildungslandschaft für das lebensbegleitende Lernen mit der Beteiligung aller internen und externen Bildungsakteuren sowie den politischen Gremien eine ganzheitliche kommunale Strategie entwickelt. Die Bildungsberichterstattung unter Einrichtung einer Datenbank wird fortgeschrieben – hierbei werden die im Bildungsbericht erfassten Daten sozialraumorientiert verfeinert und weiterentwickelt; Es werden verlässliche, verbindliche, partnerschaftliche Kooperationen eingerichtet oder einem digitalen Lernort ausgebaut werden kann. Der Bildungsbereich wird durch Festsetzung von Indikatoren und Kennzahlen-Sets für Bildungsangebote und ein transparentes Qualitätsmanagement optimiert. Das Produkt enthält folgende Kostenträger:

Das Projekt besteht aus einem Bildungsmanagement (KTR 27300010) und einem Bildungsmonitoring (KTR 27300011)

Bildungsmanagement (KTR 27300010)
Das Bildungsmanagement ordnet die Bildungslandschaft im Odenwaldkreis neu. Dies geschieht zielgruppengerecht, ineinandergreifend und zentral koordiniert. Dazu werden zudem verbindliche Kooperationen mit weiteren Schlüsselakteuren von Bildung abgeschlossen. Dazu gehört auch, bereits vor Ort bestehende Programme, Projekte, Ressourcen oder Netzwerke einzubeziehen, um durch eine Abstimmung vor Ort und den daraus folgenden Kooperationen Kräfte zu bündeln

Bildungsmonitoring (KTR 27300011)
Grundlage ist eine aktuelle und verlässliche Daten- und Faktenlage. Diese werden im Rahmen einer fortlaufenden Bildungs berichterstattung gewonnen. Das kommunale Bildungsmonitoring liefert hierfür wichtige Datengrundlagen und zeigt übergreifende bildungsrelevante Aufgaben, Herausforderungen und Chancen auf. Auf der Grundlage der Auswertung der erhobenen Daten, in Bildungsberichten oder vertieften thematischen Analysen, können Handlungs-Handlungsempfehlungen und Strategien abgeleitet werden

- Odenwald-Akademie (KTR27300013)
- Hessencampus (KTR 27300014)
- OLoV (KTR 27300015)

Auftragsgrundlage

Förderrichtlinie für das Programm "Bildungskommunen" vom 10.01.2022 des BMBF
Förderbescheid des DLR im Auftrag des BMBF in der jeweils gültigen Fassung

Ziele

- Bildungsmanagement
- Auf- und Ausbau der kommunalen Bildungslandschaft
 - durch Aufbau eines kommunalen Bildungsmonitorings für das Lernen im Lebenslauf inklusive der (Weiter-) Entwicklung einer Bildungsberichterstattung
 - durch Aufbau einer Datenbasis zur kontinuierlichen Bildungsberichterstattung, um bildungsplittische Entscheidungen datenbasiert und damit zielgenau zu treffen
 - durch Aufbau und die Sicherung von Netzwerken und Steuergremien einhergehend mit verbindlichen Kooperationen aller Bildungsinstitutionen zur Optimierung der Bildungsinfrastruktur und Bildungsberatung
- Bündelung der lokalen Kräfte und das gemeinschaftliche Zusammenwirken aller Bildungsakteure durch systematische Einbindung der Vielzahl der vor Ort aktiven zivilgesellschaftlichen Akteure - wie beispielsweise Stiftungen, ehrenamtlich organisierte Initiativen, Vereine, Verbände - sowie der Sozialpartner, Bildungsträger, der Kirchen und Religionsgemeinschaften der Kammern und der Unternehmens-Initiativen; Optimierung der kommunalen Koordinierung und der ressortübergreifenden Abstimmung der für diese Querschnittsaufgabe zuständigen Ämter und Einrichtungen innerhalb der Kommunalverwaltung
- Hessencampus umfasst folgende Aufgabenstellungen:
- Bildungsberatung
- Betrieb eines Kompetenzzentrums für den gesamten Bereich der beruflichen Erst- und Weiterbildung
- Bildungsmaßnahmeplanung
- OLoV
- Umsetzung der Strategie OLoV: "Optimierung der lokalen Vermittlungsarbeit im Übergang Schule - Beruf"
- Zielsetzung der OLoV-Strategie sind:
- in regionalen Zusammenhängen Strukturen schaffen, stabilisieren und dauerhaft verankern, in denen Jugendliche beim Übergang von der Schule in den Beruf unterstützt werden und
- durch Kooperation und Koordination der Ausbildungsmarkt-Akteure junge Menschen schneller in Ausbildung vermitteln
- die Transparenz über Angebot und Maßnahmen in diesem Feld erhöhen sowie Parallel- und Doppelstrukturen vermeiden

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Odenwaldkreis

Zielgruppen

- alle mit Bildung betrauten Abteilungen der Kreisverwaltung
- Odenwaldregionalgesellschaft mbH
- alle Mitakteure des formalen und nonformalen Lernens (Träger der freien Wohlfahrtspflege, Jugendwerkstätten, Verein für Bildung
- Agentur für Arbeit, staatliches Schulamt des Landkreises Bergstraße und für den Odenwaldkreis
- Stiftungen (Sparkassenstiftung, Volksbankstiftung, Odenwaldstiftung) - und andere
- Bürgerinnen und Bürger als Nutzer der Bildungsangebote

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
	x		

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Bildungsmanagement			
Berichterstattung in den Kreisgremien	0	1	1
Bildungsbericht	0	1	1
Kooperationsvereinbarungen	0	4	4
Netzwerkveranstaltungen	1	6	6

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-265
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-27.912
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-127.656	-150.414	-25.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-156.906	-179.664	-53.177
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	321.721	303.598	296.606
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.621	37.138	39.141
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.830	38.062	12.692
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	404.172	378.798	348.439
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	247.266	199.134	295.262
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	247.266	199.134	295.262
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	247.266	199.134	295.262
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	135.180	141.416	1.948
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.180	141.416	1.948
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	382.446	340.550	297.210

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Bauwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-703.000	-654.000	-874.709
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-6.455
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-455.301	-454.123	-455.301
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.377	-57.096	-4.382
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.183.678	-1.185.219	-1.340.847
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.254.548	2.119.944	1.748.098
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	174.030	179.852	151.157
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.694.710	2.933.260	2.703.905
14	66	Abschreibungen			2.449
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	420.700	309.700	243.903
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.564.988	5.563.756	4.849.512
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.381.310	4.378.537	3.508.665
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			30
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			30
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.381.310	4.378.537	3.508.695
25	59	Außerordentliche Erträge			-5
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.381.310	4.378.537	3.508.690
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.235.349	1.153.560	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.235.349	1.153.560	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.616.659	5.532.097	3.508.690

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Bauwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-89.361		-79.361	-9.407	-704.372	-704.372
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-3.560	-3.560
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-89.361		-79.361	-9.407	-707.932	-707.932
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-89.361		-79.361	-9.407	-707.932	-707.932

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 04 Bauwesen

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgab e-/ - einnahmebeda rf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
031001 DV - Schulverwaltung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-250 -250	-250 -250
041002 DV Bauwesen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-47.090 -47.090	-47.090 -47.090
041011 DV - Geoinformation 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-85.361 -85.361		-79.361 -79.361				-593.282 -593.282	-593.282 -593.282
042001 DV - Bauaufsicht 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000 -4.000						-63.750 -63.750	-63.750 -63.750

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0410 Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-3.464
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-3.464
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.159.989	1.044.771	795.145
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	77.273	69.962	53.861
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.090	99.170	68.139
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	420.700	309.700	243.903
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.764.052	1.523.603	1.161.049
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.764.052	1.523.603	1.157.585
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.764.052	1.523.603	1.157.585
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.764.052	1.523.603	1.157.585
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	702.919	636.850	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	702.919	636.850	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.466.971	2.160.453	1.157.585

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0410511100 Geoinformation

Odenwaldkreis

Produktbereich	04	Bauwesen
Produktgruppe	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung
Produkt	0410511100	Geoinformation

Verantw. Organisationseinh.

IV.10 - Allgem. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung

Verantw. Personen

Jutta Stegmüller

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Betrieb und Weiterentwicklung des geografischen Informationssystems mit hausinternem Web-GIS und mobiles GIS; Betrieb eines "Bürger-GIS", Zusammenarbeit mit Städten und Gemeinden des Odenwaldkreises im Bereich GIS, Vertretung des Odenwaldkreises in der Arbeitsgemeinschaft GDI Südhessen (Plenum, Fachbeirat und Arbeitsgruppen), Unterstützung und Beratung der Abteilungen im Haus und Anbindung externer Institutionen und Dienstleister, die Aufgaben für den Odenwaldkreis erledigen.

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Neuausrichtung des öffentlichen Vermessungs- und Geoinformationswesens, Geodatenzugangsgesetz, Inspire-Richtlinien, Kreisausschussbeschluss

Ziele

Erweiterung und Weiterentwicklung des hausinternen GIS, Qualifizierung von Daten und Karten
Zurverfügungstellung von qualifizierten Daten und Karten für die Bürger (BürgerGIS)
Erarbeitung von Standards für Geofachdaten zum Aufbau einer Geoinfrastruktur
Umsetzung der Inspire-Richtlinie (europäisches Recht)
Schulung der Mitarbeiter

Zielgruppen

Bevölkerung, Kreisgremien, Fachabteilungen

Steuerbarkeit

Hoch

Mittel

Gering

x

Kennzahlen

Ergebnis 2022

Plan 2023

Plan 2024

Hausinternes Web-GIS (Kartenaufrufe)	954.339	250.000	990.000
Hausinternes Web-GIS (Projektaufrufe)	17.508	15.000	17.500
Hausinternes Web-GIS (Drucke)	3.598.	2.500	1.800
Bürger-GIS (Seitenaufrufe)	62.752	100.000	173.000
Bürger-GIS (Infoabfragen)	186.520	150.000	5.000
Bürger-GIS (Abrufe WMS)	907	3.000	700

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0410511100 Geoinformation					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	93.437	88.587	85.798
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.452	6.139	5.960
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.750	40.750	23.253
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	141.639	135.476	115.011
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	141.639	135.476	115.011
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	141.639	135.476	115.011
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	141.639	135.476	115.011
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.915	37.766	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.915	37.766	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	180.554	173.242	115.011

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0410521000 Allgemeines Bauwesen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	04	Bauwesen	
Produktgruppe	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	
Produkt	0410521000	Allgemeines Bauwesen	
Verantw. Organisationseinh.			
IV.10 - Allgem. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung			
Verantw. Personen			
Jutta Stegmüller			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen; Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung Geschäftsführung, Organisation und Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs in der Hauptabteilung Bauwesen, Überwachung des Geschäftsgangs, Antragserfassung, Gebühren- und Fristenüberwachung, Statistik, Systemadministration Baugenehmigungsverfahren ProBauG und "Bauakte-online"			
Auftragsgrundlage			
Hessische Bauordnung, Geschäftsverteilungsplan			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Rechtzeitige Information der Hauptabteilung über Änderungen von Rechtsvorschriften - Zeitnahe Fristen- und Gebührenüberwachung unter Gewährleistung des 4-Augen-Prinzips - Wirtschaftlicher Einsatz der Ressourcen - Erweiterung der Dienstleistungen 			
Zielgruppen			
Bürger, Ingenieur- und Architekturbüros, Stadtplaner, Bedienstete der Hauptabteilung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zugriff Bauakte online	195.733	200.000	200.000

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0410521000 Allgemeines Bauwesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.624
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.624
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	382.319	332.057	294.239
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.326	22.158	19.800
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.530	46.020	33.056
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	452.175	400.235	347.095
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	452.175	400.235	345.471
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	452.175	400.235	345.471
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	452.175	400.235	345.471
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	203.791	220.172	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	203.791	220.172	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	655.966	620.407	345.471

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0410522000 Bau- und Wohnförderung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	04	Bauwesen	
Produktgruppe	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	
Produkt	0410522000	Bau- und Wohnförderung	
Verantw. Organisationseinh.			
IV.10 - Allgem. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung			
Verantw. Personen			
Jutta Stegmüller			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben BAföG (24314001) Ermittlung des Anspruchs auf BAföG sowie Feststellung des Bescheides</p> <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen; Produktgruppe 351 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen - Wohngeld (35151001) Bearbeitung der Anträge auf Wohngeld (Miet- und Lastenzuschuss)</p> <p>NKF: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen; Produktgruppe 522 Wohnbauförderung - Bauförderung (52200001) Prüfung und Bearbeitung von Anträgen in den einzelnen Förderprogrammen, Beratung über Fördermöglichkeiten, Bearbeitung der Anträge auf Wohnraumförderdarlehen und -zuschüsse, Verwaltungsaufgaben in Zusammenhang mit der Fehlbelegungsabgabe, Berichtswesen</p> <p>NKF: Umsetzung Bildung- und Teilhabe (Wohngeld und Kinderzuschlag) ab 01.01.2022 (35151002)</p>			
Auftragsgrundlage			
Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Wohngeldverwaltungsvorschriften, Wohnraumförderungsgesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Wohnraumförderungsgesetz, Förderrichtlinien, Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG), Verwaltungsvorschrift zum BAföG			
Ziele			
Entscheidung über den vollständigen Antrag innerhalb von 4 Wochen			
Zielgruppen			
Bürger, Wohnungsunternehmen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Anträge auf Wohngeld und Lastenzuschuss	1.213	2.000	2.200
Anzahl der Förder- und Darlehensanträge und -anfragen	406	500	600
Anzahl der BAföG-Anträge	123	100	100
Beratungen Wohngeld	3.497	2.500	3.000
Beratungen BaföG	378	700	500
Beratungen BuT	205	2.000	2.000

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0410522000 Bau- und Wohnförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.840
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-1.840
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	684.233	624.127	415.108
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.495	41.665	28.101
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.810	12.400	11.831
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	420.700	309.700	243.903
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.170.238	987.892	698.943
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.170.238	987.892	697.103
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.170.238	987.892	697.103
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.170.238	987.892	697.103
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	460.213	378.912	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	460.213	378.912	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.630.451	1.366.804	697.103

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0420 Bauaufsicht, Bauordnung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-703.000	-654.000	-874.709
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-2.991
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.377	-57.096	-4.382
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-728.377	-731.096	-882.082
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.094.559	1.075.173	952.952
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.757	109.890	97.296
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.620	144.090	55.516
14	66	Abschreibungen			2.449
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.340.936	1.350.153	1.108.213
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	612.559	619.057	226.131
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			30
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			30
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	612.559	619.057	226.161
25	59	Außerordentliche Erträge			-5
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	612.559	619.057	226.156
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	532.430	516.711	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	532.430	516.711	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.144.989	1.135.768	226.156

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0420521100 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung

Odenwaldkreis

Produktbereich	04	Bauwesen
Produktgruppe	0420	Bauaufsicht, Bauordnung
Produkt	0420521100	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung

Verantw. Organisationseinh.

IV.20 - Bauaufsicht, Regional- und Bauleitplanung, Bauberatung, Denkmalschutz

Verantw. Personen

Peter Oberst

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung

- präventive bauaufsichtliche Maßnahmen (52110001)
Durchführung von Baugenehmigungsverfahren, Bauüberwachungen, Sicherheitsüberprüfungen, Beratung im Vorfeld von Planungen, bauplanungsrechtliche Prüfung von Bauanträgen, Bearbeitung von Bauvoranfragen, Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange, Führung Baulastenverzeichnis, Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz, Grundstücksteilungen
- repressive bauaufsichtliche Maßnahmen (52110002)
Erlass von bau- und ordnungsrechtlichen Verfügungen, Widerspruchsverfahren, Ordnungswidrigkeitsverfahren, Androhung und Durchsetzung von Ersatzvornahmen
- Bauleitplanung und Bauberatung
- Behandlung bauleitplanerischer Aufgaben innerhalb des Kreises, Behandlung regionalplanerischer Aufgaben innerhalb der Planungsregion Südhessen
- allgemeine Bauberatung im Sinne des Bürgerservices
- NKF: Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege
- Denkmalpflege (52300000)
- präventive denkmalschutzrechtliche Maßnahmen
Durchführung von denkmalschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren, Bauüberwachungen, Beratung im Vorfeld von Planungen, denkmalschutzrechtliche Prüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen mit Erteilung oder Versagung des Einvernehmens, Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange, Führung der Geschäftsstelle des Denkmalbeirats, Prüfung von Verwendungsnachweisen für steuerliche Zwecke oder Zuschussgewährung Dritter, Gewährung von Zuschüssen, Öffentlichkeitsarbeit
- repressive denkmalschutzrechtliche Maßnahmen
Erlass von denkmalschutz- und ordnungsrechtlichen Verfügungen, Widerspruchsverfahren, Ordnungswidrigkeitsverfahren, Androhung und Durchsetzung von Ersatzvornahmen
- Vollzug des EEWärmeGesetzes

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Hessische Bauordnung, Denkmalschutzgesetz, Wohnungseigentumsgesetz, Hessisches Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, EEWärmeGesetz

Ziele

- Gewährleistung der Einhaltung der bauordnungsrechtlichen und denkmalschutzrechtlichen Bestimmungen
- Intensivierung der Bauberatung im Hinblick auf die Vereinfachung und Gestaltung eines reibungslosen Genehmigungsverfahrens
- Gewährleistung der Sicherheit von Bauwerken
- Erhalt und Pflege von Denkmalen
- Stärkung der Region und des Kreises
- Wahrung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange, Optimierung der Planungsprozesse
- Verbesserte Abstimmung und Transparenz der Planungen innerhalb des Odenwaldkreises
- Intensivierung der allgemeinen Bauberatung als Bürgerservice
- Qualifizierte Beratung von Kommunen

Zielgruppen

Bürger, Institutionen und Behörden, Ingenieur- und Architektenbüros, Stadtplaner, Firmen, Städte und Gemeinden

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Bauanträge	589	500	400
Anzahl der repressiven Maßnahmen	254	300	250
Anzahl der eingetragenen Baulasten	215	250	200
Anzahl der mündlichen Beratungen	13.195	10.000	10.000
Bauvoranfragen	71	90	60
Denkmalschutzrechtl.Anträge und Stellungnahmen	196	130	220
Grundstücksteilungsanträge	52	70	40

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0420521100 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-703.000	-654.000	-874.709
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-2.991
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.377	-57.096	-4.382
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-728.377	-731.096	-882.082
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.094.559	1.075.173	952.952
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.757	109.890	97.296
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.620	144.090	55.516
14	66	Abschreibungen			2.449
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.340.936	1.350.153	1.108.213
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	612.559	619.057	226.131
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			30
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			30
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	612.559	619.057	226.161
25	59	Außerordentliche Erträge			-5
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	612.559	619.057	226.156
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	532.430	516.711	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	532.430	516.711	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.144.989	1.135.768	226.156

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0440 Kreisstraßen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-455.301	-454.123	-455.301
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-455.301	-454.123	-455.301
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.460.000	2.690.000	2.580.250
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.460.000	2.690.000	2.580.250
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.004.699	2.235.877	2.124.949

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0440542000 Kreisstraßen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	04	Bauwesen	
Produktgruppe	0440	Kreisstraßen	
Produkt	0440542000	Kreisstraßen	
Verantw. Organisationseinh.			
IV - Bauwesen			
Verantw. Personen			
Frank Matiaske			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 542 Kreisstraßen Die Wahrnehmung der Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben sowie der Planungs- und Bauaufgaben an den Kreisstraßen einschließlich der Ingenieurbauwerke erfolgt durch den Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis			
Auftragsgrundlage			
Bundesfernstraßengesetz, Eisenbahnkreuzungsgesetz, Hessisches Straßengesetz, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Satzungen			
Ziele			
- Versorgung der Bürger mit Kreisstraßen entsprechend der Erfordernisse - Erhalt deren verkehrssicheren Zustandes einschließlich Werterhalt			
Zielgruppen			
Bürger, Verkehrsteilnehmer, Städte und Gemeinden			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtlänge der Kreisstraßen	151,066	151,119	151,066

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0440542000 Kreisstraßen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-455.301	-454.123	-455.301
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-455.301	-454.123	-455.301
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.460.000	2.690.000	2.580.250
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.460.000	2.690.000	2.580.250
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.004.699	2.235.877	2.124.949
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.004.699	2.235.877	2.124.949

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15.000	-61.232
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.010.290	-2.939.489	-2.963.742
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-116.649	-123.634	-179.346
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.055.569	-1.706.659	-1.739.527
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-44.437	-2.046
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.182.808	-4.829.219	-4.945.893
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.985.735	6.751.292	5.783.723
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	609.626	532.179	439.881
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.708	1.028.527	967.589
14	66	Abschreibungen			43.928
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	78.650	82.180	70.371
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.963.719	8.394.178	7.305.491
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.780.911	3.564.959	2.359.598
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			100
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			100
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.780.911	3.564.959	2.359.698
25	59	Außerordentliche Erträge			-28.388
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-28.388
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.780.911	3.564.959	2.331.310
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.202.026	4.013.385	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.202.026	4.013.385	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.982.937	7.578.344	2.331.310

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	666.000		56.667			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	666.000		56.667			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.030.460		-447.499	-34.733	-5.529.691	-5.143.191
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-175.870		-199.110	-16.000	-1.445.220	-1.220.220
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-12.092	-12.092
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.030.460		-447.499	-34.733	-5.541.783	-5.155.283
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-364.460		-390.832	-34.733	-5.541.783	-5.155.283

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedar- f (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
050000 DV - Koordination der allgemeinen Landesaufgaben							-750	-750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-750	-750
051000 DV - Rechtsamt							-28.350	-28.350
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-28.350	-28.350
051001 Sonst. BGA Rechtsamt							-1.200	-1.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.200	-1.200
051021 DV - Leitstelle (bis 2014)							-600.740	-600.740
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-600.740	-600.740
051022 DV - Katastrophenschutz (bis 2014)							-166.452	-166.452
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-166.452	-166.452
051041 Zuschüsse für Invest. im Feuerwehrrb. (bis 2014)							-345.060	-345.060
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-345.060	-345.060
051042 Brandschutz - Digitalfunk (bis 2014)							-42.000	-42.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-42.000	-42.000
052001 DV - Kommunalaufsicht							-4.500	-4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.500	-4.500
053001 DV - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-15.000		-15.000				-474.278	-474.278
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							34.000	34.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-15.000				-474.278	-474.278
054001 DV - Umwelt und Jagd			-10.000				-110.450	-110.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000				-110.450	-110.450
054002 Sonst. Geschäftsausstattung - Umwelt und Jagd							-14.200	-14.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-14.200	-14.200
055001 DV - Untere Naturschutzbehörde							-7.250	-7.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.250	-7.250
056001 DV - Verkehrswesen							-89.830	-89.830
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-89.830	-89.830
056002 Sonst. Geschäftsausstattung - Verkehrswesen							-7.000	-7.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.000	-7.000
057001 DV - Leitstelle	-53.550		-88.239				-872.943	-872.943
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							85.942	85.942
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-53.550		-88.239				-869.373	-869.373
057002 DV - Katastrophenschutz	-27.040		-17.374				-178.905	-178.905
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-27.040		-17.374				-175.335	-175.335
057003 BGA - Brand-, Katastrophens., Rettungsdienst			-88.300				-315.361	-315.361
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			56.667				170.001	170.001
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-88.300				-315.361	-315.361
057004 BGA Leitstelle			-476				-43.126	-43.126
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-476				-43.126	-43.126
057005 DV - Brandschutz			-14.000				-48.080	-48.080
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-14.000				-48.080	-48.080
057006 Kat goes digital	-744.000			-161.500			-905.500	-744.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	666.000			145.350			811.350	666.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-744.000			-161.500			-905.500	-744.000
057041 Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	-170.870		-194.110	-75.000	-75.000	-75.000	-1.155.160	-930.160
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-170.870		-194.110	-75.000	-75.000	-75.000	-1.155.160	-930.160
057042 Leitstelle - Digitalfunk							-75.817	-75.817
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-75.817	-75.817

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
057044 Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	-5.000		-5.000				-55.000	-55.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000				-55.000	-55.000
058001 DV - Landwirtschaft							-19.900	-19.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-19.900	-19.900
059001 DV - Landschaftspflege und Naturschutz	-15.000		-15.000				-51.600	-51.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-15.000				-51.600	-51.600
080001 DV - Rechtsamt							-1.250	-1.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.250	-1.250

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0500 Allgemeine Landesaufgaben

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-85.772	-85.691	-85.772
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-85.772	-85.691	-85.772
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	125.928	116.900	111.546
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.270	25.612	25.284
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455	1.561	1.419
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	154.653	144.073	138.249
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	68.881	58.382	52.477
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	68.881	58.382	52.477
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	68.881	58.382	52.477
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.066	51.499	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.066	51.499	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	121.947	109.881	52.477

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0500122000 Koordination der allgemeinen Landesaufgaben			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0500	Allgemeine Landesaufgaben	
Produkt	0500122000	Koordination der allgemeinen Landesaufgaben	
Verantw. Organisationseinh.			
V - Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
- Leitung der Hauptabteilung Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt mitinsgesamt 7 Abteilungen - Sonderaufgaben (Kreiswahlleiterin, Vorsitz Anhörungsausschuss, Antikorruptionsbeauftragte, Geheimschutzbeauftragte)			
Auftragsgrundlage			
Die gesamte Rechtsordnung			
Ziele			
Effektive und effiziente Leitung der Hauptabteilung unter Wahrung von Recht und Gesetz; Aufsicht über die Gemeinden			
Zielgruppen			
Abteilungen der Kreisverwaltung, Gemeinden, Bürger, andere Institutionen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0500122000 Koordination der allgemeinen Landesaufgaben					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-85.772	-85.691	-85.772
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-85.772	-85.691	-85.772
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	125.928	116.900	111.546
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.270	25.612	25.284
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455	1.561	1.419
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	154.653	144.073	138.249
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	68.881	58.382	52.477
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	68.881	58.382	52.477
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	68.881	58.382	52.477
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.066	51.499	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.066	51.499	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	121.947	109.881	52.477

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0510 Rechtsamt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-851
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-851
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	320.685	236.716	215.497
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.881	25.783	12.053
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.685	7.655	3.341
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	360.251	270.154	230.891
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	360.251	270.154	230.040
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	360.251	270.154	230.040
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	360.251	270.154	230.040
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	155.307	116.389	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	155.307	116.389	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	515.558	386.543	230.040

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0510111030 Rechtsamt

Odenwaldkreis

Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
Produktgruppe	0510	Rechtsamt
Produkt	0510111030	Rechtsamt

Verantw. Organisationseinh.

V - Rechtsamt

Verantw. Personen

Sarina Hildmann

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 - Rechtsberatung der Kreisverwaltung
 - Führung von Prozessen auf allen Rechtsgebieten, soweit kein Anwaltszwang od. rechtl. Spezialkenntnisse nötig
 - Mitwirkung bei der Gestaltung von Satzungen und Verträgen
 - Ausbildung (Praktikanten, Referendare)
 - Durchführung und Leitung von Verfahren vor dem Anhörungsausschuss
 - Datenschutzbeauftragte
 - Anti-Korruptionsbeauftragte
 - Geheimschutzbeauftragte
 - Mithilfe in Wahlsachen (Entzgegenahme der Wahl Niederschriften)

Auftragsgrundlage

Die gesamte Rechtsordnung; Europa-, Bundes-, Landes- und kommunales Recht

Ziele

Praktisches und lösungsorientiertes Aufgabenverständnis:
 - Wahrung der rechtlichen Interessen des Kreises in allen Rechtsangelegenheiten unter Berücksichtigung des möglichen Prozessrisikos und des vertretbaren Aufwandes
 - Mitwirken auf eine gütliche Einigung in allen rechtlichen Streitfällen
 - Überwachung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung, Bindung an Recht und Gesetz (Art. 20 Abs. 1, 3 GG)

Zielgruppen

Abteilungen der Kreisverwaltung, Bürger

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Klageverfahren Eingang	215	175	200
Klageverfahren anhängig	562	530	680
Vorgänge Anhörungsausschuss	98	75	40
(Dienstaufsichts-)Beschwerden	19	15	25
Strafanzeigen	5	10	15

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0510111030 Rechtsamt

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-851
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-851
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	320.685	236.716	215.497
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.881	25.783	12.053
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.685	7.655	3.341
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	360.251	270.154	230.891
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	360.251	270.154	230.040
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	360.251	270.154	230.040
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	360.251	270.154	230.040
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	155.307	116.389	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	155.307	116.389	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	515.558	386.543	230.040

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0520 Kommunalaufsicht					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.185	-12.870	-2.568
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-121.367	-121.253	-121.367
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-124.552	-134.123	-123.935
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.414	171.644	164.395
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.755	18.799	18.483
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.415	19.054	4.902
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	210.584	209.497	187.781
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	86.032	75.374	63.846
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	86.032	75.374	63.846
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	86.032	75.374	63.846
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	128.420	90.296	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	128.420	90.296	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	214.452	165.670	63.846

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0520122100 Kommunalaufsicht			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0520	Kommunalaufsicht	
Produkt	0520122100	Kommunalaufsicht	
Verantw. Organisationseinh.			
V.20 - Kommunalaufsicht			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Detlef Röttger			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung):</p> <p>NKF Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten</p> <p>- Kommunalaufsicht (12210001)</p> <p>Rechts- und Finanzaufsicht über 12 Städte und Gemeinden des Odenwaldkreises, die der Aufsicht unterliegenden Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände und Anstalten des öffentlichen Rechts; Überprüfung und Analyse der Haushalts- und Wirtschaftspläne der kommunalen Eigenbetriebe;</p> <p>Beurteilung und Überwachung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen und Verbände; Bewertung von Haushaltssicherungskonzepten; Erteilung oder Versagung von aufsichtsbehördlichen Genehmigungen; Überwachung der wirtschaftlichen Betätigung der Kommunen; Bearbeitung von Eingaben und Dienstaufsichtsbeschwerden; Überprüfung und ggfs.aufsichtsbehördliche Genehmigung von Satzungen, Mitwirkung bzw. Stellungnahmen zu Finanzierungsanträgen und Anträgen auf Zuteilung von Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds; präventive Beratung und Hilfestellung in Fragen des kommunalen Verfassungsrechts, des kommunalen Haushaltsrechts, des Eigenbetriebsrechts und der interkommunalen Zusammenarbeit</p> <p>NKF Produktgruppe: 121 Wahlen</p> <p>- Wahlen (12101001)</p> <p>Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Volksabstimmungen, Kreistag, Direktwahl des Landrats, Bürgerentscheide), präventive und unterstützende Beratung der Stadt- und Gemeindeverwaltungen sowie von Wahlvorschlagsträgern in Fragen des Wahlrechts</p>			
Auftragsgrundlage			
Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Eigenbetriebsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Finanzausgleichsgesetz, Wasserverbandsgesetz, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Beamtengesetze, Verwaltungsverfahrensgesetze, Dienstaufsichtsverordnung, Wahlgesetze und Wahlordnungen			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung der Gesetzmäßigkeit der Aufgabenwahrnehmung durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden und deren Sondervermögen (Eigenbetriebe) sowie die der Aufsicht unterstehenden Zweckverbände sowie Wasser- und Bodenverbände - rechtsfehlerfreie Vorbereitung und Durchführung der kommunalen und staatlichen Wahlen, von Volksabstimmungen und Bürgerentscheiden auf Kreis- bzw. Wahlkreisebene - erfolgreiche und sachgerechte präventive Rechtsberatung in Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts, des kommunalen Haushaltsrechts und wahlrechtlichen Angelegenheiten 			
Zielgruppen			
Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Städte und Gemeinden des kreisübergreifenden Wahlkreises 187, Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände, kommunale Funktionsträger, Ministerien, Regierungspräsidium, Wahlberechtigte, Wahlvorschlagsträger, Bundeswahlleiter, Landeswahlleiter, Hessisches Statistisches Landesamt, politische Parteien und Wählervereinigungen, beschwerdeführende Bürgerinnen und Bürger			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Städte und Gemeinden	12	12	12
Anzahl der der Aufsicht unterliegenden Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände	6	7	7
sowie Anstalten des öffentl. Rechts	1	1	1
Zahl der Dienstaufsichtsbeschwerden und Petitionen	23	30	30

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0520122100 Kommunalaufsicht

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.185	-12.870	-2.568
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-121.367	-121.253	-121.367
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-124.552	-134.123	-123.935
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.414	171.644	164.395
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.755	18.799	18.483
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.415	19.054	4.902
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	210.584	209.497	187.781
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	86.032	75.374	63.846
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	86.032	75.374	63.846
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	86.032	75.374	63.846
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	128.420	90.296	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	128.420	90.296	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	214.452	165.670	63.846

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-246.000	-213.000	-233.410
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.007
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-207.294	-207.100	-207.295
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.802
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-453.294	-420.100	-443.513
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.585.671	1.175.378	829.457
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	119.136	102.269	60.954
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.125	137.103	172.527
14	66	Abschreibungen			3.225
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.840.932	1.414.750	1.066.163
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.387.638	994.650	622.650
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			100
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			100
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.387.638	994.650	622.750
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.214
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.214
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.387.638	994.650	621.536
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	766.561	730.576	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	766.561	730.576	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.154.199	1.725.226	621.536

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0530122200 Ordnungs- und Gewerbeswesen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Produkt	0530122200	Ordnungs- und Gewerbeswesen	
Verantw. Organisationseinh.			
V.30 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Radka Beranek			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten Fachaufsicht über kreisangehörige Kommunen im Zusammenhang mit unten bezeichneten Auftragsgrundlagen; Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren in den unten bezeichneten Rechtsbereichen; Erteilung waffen- und sprengstoffrechtlicher Erlaubnisse; Bestellung von Hilfspolizeibeamten; Erteilung von Auflagenbescheiden bei Demonstrationen; Heilpraktikererlaubnisse; Schließung illegaler Wettbüros; Jugendschutz; Ladenöffnungsgesetz; Sonn- und Feiertagsrecht; Namensänderungen; Melde- und Passwesen; Einbürgerungen; jüdische Friedhöfe; Bestattungswesen; Genehmigung von Sammlungen, Lotterien und Glücksspielen; Vorbeglaubigungen; Standesamtsaufsicht; Erlaubnisse für Bewachungsunternehmen und deren Beschäftigte; Unternehmen und Beschäftigte im Prostitutionsgewerbe, Prostituierte			
Auftragsgrundlage			
Waffenrecht; Sprengstoffrecht; HSOG; Demonstrationsrecht; Sonn- und Feiertagsgesetz; Gewerberecht; Heilpraktikergesetz; Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und der illegalen Handwerksausübung; Staatsangehörigkeitsrecht; Friedhofsgesetz; Sammlungsrecht; Vereinsrecht; allgemeines Polizeirecht; Handwerksordnung; Jugendschutzgesetz; Personenstandsgesetz, Prostituiertenschutzgesetz; Infektionsschutzgesetz (Corona, Masernschutz) Hessische Bauordnung, Hessisches Denkmalschutzgesetz			
Ziele			
Sicherstellung der gesetzlichen Pflichtaufgaben innerhalb eines angemessenen Zeitraumes			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, kreisangehörige Kommunen, sonstige Behörden			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Waffenbesitzerinnen und -besitzer	2.642	2.600	2.600
Waffenbesitzverbote § 41WaffG: Verfahren (Verbote)	0(1)	1/5	5/7
Gesamtzahl der gültigen Sprengstofferelaubnisse	139	150	140
Anzahl der Owi-Verfahren Waffenrecht	21	40	40
Anzahl der Owi-Verfahren Gewerberecht	0	10	10
Anzahl Owi-Verfahren unerlaubte			
Handwerksausübung u. Schwarzarbeit	30	10	40
Anzahl der Owi-Verfahren Wohngeldgesetz	2	10	10
Anzahl der Owi-Verfahren SGB II	7	30	30
Anzahl der Owi-Verfahren Unterhaltsvorschussgesetz	8	20	20
Anzahl der Owi-Verfahren			
Infektionsschutzgesetz (Corona, Masernschutz)	116	200	90
Anzahl der Owi-Verfahren Baurecht	0	90	120
Anzahl der Neuerteilung von Heilpraktiker-			
Erlaubnissen	3	10	10
Anzahl der Hilfspolizeibeamtinnen und -beamten	18	18	18
Anzahl der Einbürgerungsanträge (5 Gemeinden)	31	33	33
Gesamtzahl der Bewachungsunternehmer	8	7	8
Gesamtzahl der gemeldeten Wachpersonen	184	170	225
Anzahl der Firmen im Prostitutionsgewerbe	3	3	3

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0530122200 Ordnungs- und Gewerbewesen

Odenwaldkreis

Anzahl Prostituierte	12	20	16
gültige waffenrechtliche Erlaubnisse	4.301	4.500	4.350

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0530122200 Ordnungs- und Gewerbeswesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.000	-113.000	-128.429
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-79.286	-79.212	-79.286
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-205.286	-192.212	-207.716
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	637.612	522.072	403.529
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	56.217	33.691	24.979
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.600	25.303	21.844
14	66	Abschreibungen			3.170
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	714.429	581.066	453.522
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	509.143	388.854	245.806
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	509.143	388.854	245.806
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.157
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.157
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	509.143	388.854	244.649
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	317.487	293.637	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	317.487	293.637	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	826.630	682.491	244.649

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0530122300 Ausländerwesen

Odenwaldkreis

Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
Produktgruppe	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt	0530122300	Ausländerwesen

Verantw. Organisationseinh.

V.30 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Verantw. Personen

Sarina Hildmann, Radka Beranek

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Erteilung von Aufenthalts- und Arbeitserlaubnissen, aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Visaangelegenheiten, Integrations- und Migrationsbetreuung, Abwicklung von Asylverfahren

Auftragsgrundlage

Aufenthaltsrecht, Asylverfahrensgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Assoziationsrecht, Freizügigkeitsrecht, Beschäftigungsverordnung

Ziele

Sicherstellung der gesetzlichen Pflichtaufgaben im Bereich Aufenthaltsrecht

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, kreisangehörige Kommunen, sonstige Behörden

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Ausländerinnen und Ausländer im Odenwald	15.953	17.000	17.500
Asylbewerberinnen und -bewerber	136	200	200
Visaanträge (ohne Verpflichtungserklärungen)	138	200	400
Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	5	15	15
Strafanzeigen wegen Verstößen im Ausländerrecht	2	5	5
Owi-Verfahren wg. Verstöße im Ausländerrecht	0	0	0

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0530122300 Ausländerwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120.000	-100.000	-104.981
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.007
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-128.008	-127.888	-128.008
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.802
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-248.008	-227.888	-235.798
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	948.059	653.306	425.927
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.919	68.578	35.975
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.525	111.800	150.684
14	66	Abschreibungen			55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.126.503	833.684	612.641
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	878.495	605.796	376.843
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			100
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			100
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	878.495	605.796	376.943
25	59	Außerordentliche Erträge			-57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	878.495	605.796	376.886
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	449.074	436.939	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	449.074	436.939	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.327.569	1.042.735	376.886

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0540 Umwelt und Jagd					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.800	-87.800	-117.515
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-2.500	-5.515
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.387	-157.239	-157.387
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-276.187	-247.539	-280.418
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	688.507	608.126	529.679
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.489	46.688	39.887
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.400	39.935	25.739
14	66	Abschreibungen			2.133
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.000	26.000	22.346
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	792.396	720.749	619.784
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	516.209	473.210	339.366
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	516.209	473.210	339.366
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.224
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.224
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	516.209	473.210	336.142
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	331.343	322.409	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	331.343	322.409	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	847.552	795.619	336.142

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0540	Umwelt und Jagd	
Produkt	0540124000	Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen	
Verantw. Organisationseinh.			
V.40 - Umwelt und Jagd			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Jürgen Heisel			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKf: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten - Fischerei- und Jagdwesen (12240001) Bildung und Abgrenzung von Jagdbezirken, Prüfung und Entscheidung über Jagdpachtverträge und Satzungen, Aufsicht über Jagdgenossenschaften, Anordnung zum Jagdschutz, Jagdaufseher und Jagdschutzberechtigte, Jagdscheinangelegenheiten, Abschlussplanung und Überwachung, Maßnahmen zur Wildschadensverhütung, (dgl. im Rahmen des Fischereirechts, Durchführung der Fischerprüfung) - Wasser- und Immissionsschutzrechtliche Angelegenheiten (12240002) Wasseraufsicht Zulassung, Genehmigung von Gewässernutzungen (Ab- und Einleitungen, Gewässerausbau, Erdwärmenutzung) und Überwachung der Wasserversorgungs- und Abwasseranlagen, Abwasserabgabe, anlagenbezogener Gewässerschutz (Überwachung der Lagerung von wassergefährdenden Stoffen), Überwachung und Ahndung von Verstößen an Gewässern, in Trink- und Hochwasserschutzgebieten, Abwehr und Sanierung von schädlichen Bodenveränderungen, Beratung der Landwirtschaft, Stellungnahmen in bau- und naturschutzrechtlichen Verfahren als Träger öffentlichen Belange und Fachbehörde, Bearbeitung von immissionsschutzrechtlichen Angelegenheiten im Rahmen der 4. BImSchV und der VO über die Regelung von Zuständigkeiten nach dem BImSchG, Fachaufsicht Schornsteinfegerwesen, Kehrbezirksüberprüfungen, Kehrgebühren Beitreibung, Zwangs- und Owi-Verfahren NKf: Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft - Abfallbeseitigung (53700001) Abwicklung der Altlastenfinanzierungsumlage für den Müllabfuhrzweckverband Odenwald</p>			
Auftragsgrundlage			
Jagdgesetze, Waffengesetze, Fischereigesetz, Wassergesetze, Abwassergesetz, VO über das Lagern wassergefährdender Stoffe, Indirekt-einleiter VO, Wasserrahmenrichtlinie und Immissionsschutzgesetze, Schornsteinfegergesetz, Kehr- und Überprüfungsordnung (-gebührenordnung), Hess. Verwaltungskostengesetze, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Hess. Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Hess. Verwaltungsverfahrensgesetz			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Prüfung und Erlaubniserteilungen im Jagd- und Fischereiwesen schnellstens, zeitnah und sachgerecht nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen - Schutz des Trinkwassers, der Grund- und Oberflächengewässer, des Bodens, vollständige und zeitnahe Überwachung der Lagerung von wassergefährdenden Stoffen und der Abwasserbehandlung - Erhalt und Verbesserung der Lebensqualität und der Umweltsituation insbesondere der Umweltmedien Wasser, Luft und Boden 			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, Jagd- und Fischereigenossenschaften, kreisangehörige Kommunen, Behörden			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Jagdgenossenschaften und Jagdbezirke	160	160	160
Anzahl der erteilten, versagten und entzogenen Jagdscheine (insgesamt / jährlich)	302	340	360
Fischereigenossenschaften und Fischereibeirke	92	90	90
Maßnahmen im Zusammenhang Hegegemeinschaften	0	4	4
- Maßnahmen, Owi-Verfahren	2	2	2
Anzahl der Fischereiprüfungen und Prüfungsteilnehmer	0	1/50	2/80
Anzahl der zu überwachenden Lagerstätten von wassergefährdenden Stoffen (insgesamt / jährlich)	31.975/1.782	30.000/1.700	30.000/1.800
Gewässernutzungen, Zulassungs- und Überwachungsmaßnahmen	66	80	80
- Ahndung von Verstößen, Zwangsmaßnahmen, Owi-Verfahren	24	20	25
Anzahl der immissionsschutzrechtlichen Verfahren	189	185	190

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen

Odenwaldkreis

Kehr- und Überprüfungsgebühren, Zwangsmaßnahmen, Owi-Verfahren	492	450	480
Public-Viewing Verfahren	0	10	0

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.800	-87.800	-117.515
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-2.500	-5.515
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.387	-157.239	-157.387
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-276.187	-247.539	-280.418
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	688.507	608.126	529.679
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	53.489	46.688	39.887
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.400	39.935	25.739
14	66		Abschreibungen			2.133
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.000	26.000	22.346
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	792.396	720.749	619.784
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	516.209	473.210	339.366
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	516.209	473.210	339.366
25	59		Außerordentliche Erträge			-3.224
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.224
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	516.209	473.210	336.142
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	331.343	322.409	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	331.343	322.409	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	847.552	795.619	336.142

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0550 Naturschutz

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.000	-28.500	-39.487
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-8.000	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.997	-15.982	-15.997
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.997	-52.482	-55.484
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	389.425	378.812	330.737
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.632	27.795	27.283
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.280	23.316	7.579
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		680	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	429.337	430.603	365.598
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	373.340	378.121	310.114
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	373.340	378.121	310.114
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	373.340	378.121	310.114
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	145.047	183.681	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	145.047	183.681	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	518.387	561.802	310.114

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0550554000 Hoheitlicher Naturschutz

Odenwaldkreis

Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
Produktgruppe	0550	Naturschutz
Produkt	0550554000	Hoheitlicher Naturschutz

Verantw. Organisationseinh.

V.50 - Untere Naturschutzbehörde

Verantw. Personen

Sarina Hildmann, Jürgen Heisel

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege
 Umsetzung der durch bundes-, landes- und europarechtlich geregelten Ziele und Grundsätze des Naturschutzes, des Landschaftsschutzes und des Artenschutzes, Erteilung von naturschutzrechtlichen Genehmigungen und fachlichen Stellungnahmen in Einzelverfahren, Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren, Abgabe von Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange, Ausweisung und Pflege von Naturdenkmälern, GLB und Naturschutzgebieten < 5 ha, Bewertung vorlaufender Ersatzmaßnahmen und Genehmigung und Führung von "Ökokonten", Erhebung und Verwendung der Ausgleichsabgabe, Beratungen in Fragen des Natur- und Artenschutzes, Naturschutzdatenhaltung, Hoheitliche forstrechtliche Genehmigungen

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Hess. Naturschutzgesetz, Hess. Waldgesetz, Bundeswaldgesetz, Bundesartenschutzverordnung, EU-Richtlinien, BauGB, OwiG, u.a.

Ziele

Bearbeitung von naturschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren innerhalb von 4 Wochen nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen
 Ausweisung, Überwachung und Pflege von Naturdenkmälern und Schutzgebieten
 Vermeidung von Beeinträchtigungen von Naturschutzgebieten
 Kontrolle von Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahmen

Zielgruppen

Bevölkerung, Unternehmen, Kommunen, Behörden und Verbände

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der naturschutzrechtlichen Verfahren	600	620	640
Anzahl der Naturdenkmale	69	70	60
Kontrollen der Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahmen	50%	70%	90%
Forstrechtliche Verfahren	24	28	28

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0550554000 Hoheitlicher Naturschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.000	-28.500	-39.487
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-8.000	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.997	-15.982	-15.997
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.997	-52.482	-55.484
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	389.425	378.812	330.737
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.632	27.795	27.283
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.280	23.316	7.579
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		680	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	429.337	430.603	365.598
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	373.340	378.121	310.114
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	373.340	378.121	310.114
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	373.340	378.121	310.114
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	145.047	183.681	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	145.047	183.681	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	518.387	561.802	310.114

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0560 Verkehrswesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.176.100	-1.184.100	-1.170.360
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-12.196
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-45.505	-45.463	-124.905
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-44.437	-244
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.221.905	-1.274.000	-1.307.705
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.103.348	944.517	863.039
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.546	87.915	84.389
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.270	250.433	323.625
14	66	Abschreibungen			38.322
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.481.164	1.282.865	1.309.375
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	259.259	8.865	1.670
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	259.259	8.865	1.670
25	59	Außerordentliche Erträge			-23.702
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-23.702
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	259.259	8.865	-22.032
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	823.719	783.925	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	823.719	783.925	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.082.978	792.790	-22.032

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0560122500 Verkehrswesen

Odenwaldkreis

Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
Produktgruppe	0560	Verkehrswesen
Produkt	0560122500	Verkehrswesen

Verantw. Organisationseinh.

V.60 - Verkehrswesen

Verantw. Personen

Sarina Hildmann, Jörg Löb

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

- allg. Straßen- und Wegeangelegenheiten (12250001)

Anordnung von verkehrsregelnden Maßnahmen auf Bundes- und den meisten Landesstraßen, Auswertung von Unfallschwerpunkten, Durchführung und Teilnahme an Verkehrsschauen, Beteiligung und Abgabe von Stellungnahmen zu Planungsfeststellungsverfahren u. Bauleitplanungen, Erlaubnisse für Veranstaltungen auf öffentlichen Straßen, Stellungnahmen zu Großraum- und Schwertransporten, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, Gefahrgutkontrollen einschl. Ahndung von Ordnungswidrigkeiten, Erteilung von Mietwagen- und Takikonzessionen, Koordination Ausbau, Pflege und Unterhaltung von Radwegen

- Fahrerlaubniswesen (12250002)

Erteilung, Entziehung und Versagung von Fahrerlaubnissen; Erteilung von Auflagen und Ausnahmegenehmigungen; Führerscheintausch

- Kfz-Zulassungswesen (12250003)

Zulassung, Umschreibung und Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen, Änderung von Fahrzeugpapieren, Ausgabe von Kurzzeit-, roten Dauer-, Saison-, Wechsel- und Oldtimerkennzeichen, Maßnahmen bei mangelndem Versicherungsschutz, rückständiger Kfz-Steuer oder Fahrzeugmängeln, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen u. Halterauskünften

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Personenbeförderungsgesetz, Fahrerlaubnis-Verordnung, Berufskraftfahrer-Qualifikations-Gesetz, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, Kraftfahrzeugsteuergesetz, Gefahrgutbeförderungsgesetz, Gebührenordnung für Maßnahmen Straßenverkehr

Ziele

Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen auf verkehrsregelnde Maßnahmen incl. zur Absicherung von Baustellen, Abgabe von Stellungnahmen sowie der Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnissen von sofort bis zu 14 Tagen nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen
 Bearbeitung der Führerscheinanträge und Umtauschfälle innerhalb von max. 2 Monaten nach Eingang der vollständigen Unterlagen.
 Höchstens 30 Minuten Wartezeit im Rahmen der Fahrzeugzulassung.

Zielgruppen

Bevölkerung, Behörden, Firmen

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl verkehrsregelnder Maßn.u.entspr.Erlaubnisse	297	347	320
Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse	1.734	1.850	1.800
Anzahl Umtauschfälle Führerschein	1.489	3.230	3.400
Anzahl der Zulassungen, Umschreibungen und			
Ausserbetriebsetzung von Fahrzeugen	25.128	33.100	30.000
durchschnittl. Wartezeit im Rahmen der Fahrzeugzulassung	max. 30 Min.	max. 30 Min.	max. 30 Min

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0560122500 Verkehrswesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.176.100	-1.184.100	-1.170.360
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-12.196
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-45.505	-45.463	-124.905
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-44.437	-244
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.221.905	-1.274.000	-1.307.705
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.103.348	944.517	863.039
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.546	87.915	84.389
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.270	250.433	323.625
14	66	Abschreibungen			38.322
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.481.164	1.282.865	1.309.375
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	259.259	8.865	1.670
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	259.259	8.865	1.670
25	59	Außerordentliche Erträge			-23.702
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-23.702
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	259.259	8.865	-22.032
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	823.719	783.925	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	823.719	783.925	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.082.978	792.790	-22.032

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0570 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15.000	-61.232
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.433.300	-1.426.089	-1.402.878
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-101.464	-98.464	-98.772
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-352.350		-1.907
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.887.114	-1.539.553	-1.564.787
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	2.202.312	1.896.912	1.661.975
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	157.166	134.846	118.109
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.988	443.858	369.033
14	66		Abschreibungen			248
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.650	54.500	47.025
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.117.116	2.530.116	2.196.389
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.230.002	990.563	631.602
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.230.002	990.563	631.602
25	59		Außerordentliche Erträge			-248
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-248
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.230.002	990.563	631.354
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.088.892	1.049.669	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.088.892	1.049.669	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.318.894	2.040.232	631.354

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0570122200 Maklerwesen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0570	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	
Produkt	0570122200	Maklerwesen	
Verantw. Organisationseinh.			
V.70 - Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Horst Friedrich			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<ul style="list-style-type: none"> - Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen - Erfassung und Überwachung der Pflichtprüfung - Anforderung von Gebühren - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten - Widerspruchsverfahren 			
Auftragsgrundlage			
Gewerbeordnung, Makler- und Immobiliendarlehensvermittlungsverordnung, Makler- und Bauträgerverordnung, Hess. Verwaltungsverfahrensges.			
Ziele			
Sofern keine Versagungsgründe vorliegen, Sicherstellung der Erlaubniserteilung innerhalb eines angemessenen Zeitraumes			
Zielgruppen			
Kreisbevölkerung, Makler, Bauherren/Baubetreuer (im Sinne der §§ 34c und i GewO)			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
§ 34 c	11	15	14
§ 34 i	1	2	2

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0570122200 Maklerwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-8.000	-5.325
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.000	-8.000	-5.325
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.329	5.911	7.165
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	406	380	497
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	242	-438
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.935	6.533	7.225
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-65	-1.467	1.900
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-65	-1.467	1.900
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-65	-1.467	1.900
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.538	3.433	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.538	3.433	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.473	1.966	1.900

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0570126000 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivile Verteidigung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0570	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	
Produkt	0570126000	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivile Verteidigung	
Verantw. Organisationseinh.			
V.70 - Brandschutz, Katastrophenschutz und Rettungsdienst			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Dr. Bernhard Krakowka, Horst Friedrich			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung): NKF: Produktgruppe 126 Brandschutz - Brandschutz (12600002) Beratung und Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Durchführung des Brandschutzes und der technischen Hilfe, Aufbau und Ausbau des überörtlichen Brandschutzes und der allgemeinen Hilfe zur Unterstützung der örtlichen Feuerwehren, Planung und Förderung der Brandschutzerziehung, Planung und Durchführung von gemeinsamen Übungen, Ausbildungs und Fortbildungsveranstaltungen, Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen, Wiederaufbau der Zivilen Alarmplanung des Landkreises nach ZAP, Führung des Alarmkalenders, Stärkung des Bevölkerungsschutzes und der Selbstvorsorge NKF: Produktgruppe 127 Rettungsdienst Verwaltung der Zentralen Leitstelle und des Rettungsdienstes - Zentrale Leitstelle (12700004) Besetzung, Unterhaltung und Betrieb der Zentralen Leitstelle als Einsatzzentrale für den Brand-, Katastrophenschutz und Rettungsdienst - Rettungsdienst (12700005) Aufbau und Organisation des Rettungsdienstes nach qualitativen und wirtschaftlichen Aspekten, Abwicklung der Kosten NKF: Produktgruppe 128 Katastrophenschutz - Katastrophenschutz (12800002) Aufbau und Ausbildung des Katastrophenschutzes mit Erstellung von Einsatzplanungen für größere Schadensereignisse - Projekt Katastrophenschutz goes digital (12800003) Digitalisierung des Bereichs Katastrophenschutz mit Aufbau Waldbrandüberwachung, Einrichtung Emergency eye, Einrichtung eines kreisweiten LORAWAN Netzes, Aufbau einer Notfallkommunikation im Schwarz- und Katastrophenfall, Aufbau eines Informationssystems mit Wetter-, Wasser- und Klimadaten inklusive der Einrichtung eines Bürger-Dash-Boards			
Auftragsgrundlage			
Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz einschl. Verordnungen, Gefahrenverhütungsschauverordnung, Hessisches Rettungsdienstgesetz, Richtlinie für die Zivile Alarmplanung (ZAP) des Bundes			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung des Brandschutzes der örtlichen Wehren auf der Grundlage der gesetzlichen Hilfefrist, Kostenbeteiligung an der bedarfsgerechten Ausstattung des Brand- und überörtlichen Brandschutzes - Zeitgerechte Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen, Beratung und Kontrolle von Bauanträgen mittels Brandschutztechnischer Stellungnahmen, Sicherstellung der Funktionsfähigkeit von Brand- und Gefahrenmeldeanlagen, - Bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfall- und Notarztversorgung im Rahmen gesetzlicher Fristen mit medizinischer Qualitätssicherung des rettungsdienstlichen Einsatzpersonals im Rahmen des auferlegten Qualitätsmanagements - Äquivalente Erhebung und kontinuierliche Anpassung von Gebühren für die Inanspruchnahme der Leitstelle durch den Rettungsdienst - Optimierung der rettungsdienstlichen Verstärkung bei größeren Notfallereignissen durch die DRK-Ortsvereine mit Ausstattung - Ausbildung der Brandschutzzüge durch die Feuerwehren im Rahmen des Katastrophenschutzkonzeptes des Landes Hessen - Sicherstellung der Einsatzfähigkeit der dem Kreis durch das Land überlassenen Fahrzeuge und Ausstattungen des Katastrophenschutzes - Sicherung eines effizienten Leitstellenbetriebes mit Weiterentwicklung der Leitstellentechniken und Optimierung der Bearbeitungsqualität der Einsätze - Aufbau der Strukturen der Zivilen Verteidigung auf Kreisebene und Führung des Alarmkalenders zur Optimierung und Sicherstellung der Regierungsfähigkeit auf Kreisebene im Spannungs- und Verteidigungsfall - Umsetzung der Richtlinie für die Zivile Alarmplanung - Modernisierung und Digitalisierung des Brand- und Katastrophenschutzes 			
Zielgruppen			
Feuerwehren, rettungsdienstliche Leistungserbringer, Verbände, Krankenkassen, Krankenhäuser, DRK-Ortsvereine, Kreisbevölkerung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Überörtliche Brandschutz-, Fort- und			
Ausbildungsveranstaltungen	57	58	65
Anzahl der Gefahrenverhütungsschauen und			
brandschutztechnischen Stellungnahmen	337	300	300

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0570126000 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivile Verteidigung

Odenwaldkreis

Anzahl der von der Leitstelle zu disponierenden			
Einsätze	25.394	24.000	24.000
Kostendeckungsgrad der Rettungsdienstgebühr	100%	100%	100%
Anzahl der geplanten KatS-			
Ausbildungsveranstaltungen einschl. Übungen	12	12	12

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0570126000 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivile Verteidigung

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15.000	-61.232
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.426.300	-1.418.089	-1.397.553
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen	-101.464	-98.464	-98.772
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-352.350		-1.907
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.880.114	-1.531.553	-1.559.462
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	2.195.983	1.891.001	1.654.810
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	156.760	134.466	117.611
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.788	443.616	369.470
14	66		Abschreibungen			248
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.650	54.500	47.025
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.110.181	2.523.583	2.189.164
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.230.067	992.030	629.702
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.230.067	992.030	629.702
25	59		Außerordentliche Erträge			-248
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-248
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.230.067	992.030	629.454
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.085.354	1.046.235	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.085.354	1.046.235	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.315.421	2.038.265	629.454

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0580 Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90		-93
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.500		-55.030
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-679.287	-683.689	-634.287
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-685.877	-683.689	-689.410
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	928.962	782.636	668.897
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.301	39.205	32.106
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.990	65.762	55.689
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	1.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.049.253	888.603	757.692
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	363.376	204.914	68.282
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	363.376	204.914	68.282
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	363.376	204.914	68.282
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	447.524	467.958	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	447.524	467.958	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	810.900	672.872	68.282

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0580555100 Landwirtschaft			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0580	Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung	
Produkt	0580555100	Landwirtschaft	
Verantw. Organisationseinh.			
V.80 - Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Annett Sliwa			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beratung und Umsetzung von Investitionsprogrammen zur Stärkung der einzelbetrieblichen Struktur des ländlichen Raums - Überwachung und Betreuung landwirtschaftlicher Siedlungsverfahren und landwirtschaftlicher Kreditverwaltung - Produktspezifische Entwicklungen, Öffentlichkeitsarbeit und Schulungen - Information, Kontrolle, Bewertung, Genehmigungen im Rahmen des landwirtschaftlichen Fachrechts - Koordination der Cross-Compliance-Kontrollen - Genehmigungen nach dem Grundstücksverkehrsgesetz, Landpachtverkehr - Beiträge zu Planungen im Rahmen der Belangswahrung Landwirtschaft, zur Nutzungseignung von Flächen, zur Abstimmung im Vorfeld von Planungen im Rahmen von Genehmigungsverfahren - Gutachterliche Stellungnahmen, Bescheinigungen - Unterstützung der Weiterentwicklung des Erzeuger-Verbraucher-Dialogs, der Regional- und Direktvermarktung - Biomassennutzung 			
Auftragsgrundlage			
<p>EU-Gesetze (Rats- und Kommissions-VO), Betriebsprämien- und Direktzahlungsgesetz, Reichssiedlungsgesetz, Landesvorschriften, Einzelbetriebliche Förderungsprogramme Landwirtschaft (RL-EFP), Landpachtverkehrsgesetz, Dienstanweisung zum Europäischen Garantiefond Landwirtschaft EGFL- und ELER-Fonds, Düngemittelgesetz, Düngeverordnung, Pflanzenschutzgesetz, Klärschlammverordnung, Bioabfallverordnung, Grundstücksverkehrsgesetz, Gesetz über die gerichtlichen Verfahren in Landwirtschaftssachen, Gesetz über Agrarstatistiken, Strahlenschutzvorsorgegesetz, Baugesetzbuch, Hessische Bauordnung, Hessisches Naturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Hessisches Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, Bundes-Naturschutzgesetz, Berufsstandsmitwirkungsgesetz, UVP-Gesetz, Bundesbodenschutzgesetz, BundesforstG, BundesbauG, Landwirtschaftlicher Fachplan Südhessen</p>			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Wettbewerbsfähigkeit der landwirtschaftlichen Betriebe im Odenwald erhalten und verbessern - Landwirtschaftliche Produktionsressourcen sowie Kreislaufwirtschaft bewahren und entwickeln - Regional- und Direktvermarktung ausbauen und unterstützen - Erhalt der Kulturlandschaft nachhaltig sichern - Förderung erneuerbarer Energien 			
Zielgruppen			
Landwirtschaftliche Familien, Bevölkerung, Kommunen, Schulen, Forstverwaltungen, Abteilungen der Kreisverwaltung einschl. Beteiligungen (Insbes. Untere Naturschutzbehörde, Wasserbehörde, Bauamt, OREG, BRENERGO)			
Steuerbarkeit		Hoch	Mittel
			x
			Gering
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fördersumme Einzelbetriebliches Förderprogramm AFP	398.508	300.000	300.000
(in Euro) FID	24.622	20.000	20.000
Genehmigungen Grundstücksverkehrsgesetz	304	250	300
Anzeige Pachtverträge	29	40	40
Grünlandumbruch	22	15	17
Klärschlammausbringung	8	10	6
TÖB/Bauen im Außenbereich	72	55	65
hoheitl.Kontrollen(CC,Düngemittel, Pflanzenschutz etc.)	124	125	125
Stellungnahmen Forst	9	10	10
Erzeuger-Verbrauer-Dialog, Direktvermarktung			
(Anzahl der Veranstaltungen)	5	10	10
Beratungs-,Informations-,Öffentlichkeitstermine			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0580555100 Landwirtschaft

Odenwaldkreis

(Fallzahlen)	215	200	215
--------------	-----	-----	-----

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0580555100 Landwirtschaft					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-48.464
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-290.311	-295.080	-245.311
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-290.311	-295.080	-293.775
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	386.340	369.067	362.226
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.719	15.058	15.385
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.385	34.237	29.211
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	443.444	419.362	406.822
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	153.133	124.282	113.047
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	153.133	124.282	113.047
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	153.133	124.282	113.047
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	191.038	204.968	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	191.038	204.968	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	344.171	329.250	113.047

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0580555200 Landwirtschaftliche Förderung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
Produktgruppe	0580	Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung	
Produkt	0580555200	Landwirtschaftliche Förderung	
Verantw. Organisationseinh.			
V.80 - Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung			
Verantw. Personen			
Sarina Hildmann, Annett Sliwa			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft - Beratung und Umsetzung der Direktzahlungen (Einkommensgrundstützung, Umverteilungseinkommensstützung, Junglandwirteeinkommensstützung, Öko-Regelungen, GLOZ-Standarts, gekoppelte Einkommensstützung, Aktiver Betriebsinhaber - Kurzfristig eingeführte Sonderprogramme - Beratung und Umsetzung von Agrarumweltmaßnahmen: Förderung des ökologischen Landbaues, Ausgleichszulage für benachteiligte Gebiete (AGZ) u.a. - Öffentlichkeitsarbeit, Beratungen, Informationsveranstaltungen und Schulungen für Antragsteller Da Fördermittel der EU, des Bundes und des Landes bearbeitet werden, müssen deren Vorgaben eingehalten werden. Eine Nichteinhaltung zieht entsprechende Sanktionen für die Antragsteller und Anlastungen der EU gegenüber dem Land Hessen nach sich.			
Ziele			
- Einkommen und Wettbewerbsfähigkeit landwirtschaftlicher Betriebe sichern - Umsetzung der europäischen Agrarreform (GAP) in Deutschland - Umweltverträgliche Landwirtschaft erhalten			
Zielgruppen			
Landwirtschaftliche Betriebsleiter/Innen, Nebenerwerbsbetriebe, Haupterwerbsbetriebe, Naturschutzgruppen, Vereine, Forstämter, Zusammenarbeit mit Abteilungen der Kreisverwaltung			
Kennzahlen			
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gemeinsamer Antrag (Anträge/Hektar)	605/17.000	605/17.000	605/17.000
Basisprämie (Zahlfälle/Euro)	590/2,8 Mio.	587/2,8 Mio.	590/2,8 Mio.
Einhaltung GLÖZ-Standards	0	587 Prüfungen	590 Prüfungen
Öko-Regelungen	0	588/1,35 Mio.	588/1,35 Mio.
Junglandwirte-Prämie/			
Junglandwirteeinkommensstützung (Zahlfälle/Euro)	36/0,07 Mio.	78/0,2 Mio.	80/0,2 Mio.
Ausgleichszulage für benachteiligte Gebiete (AGZ)			
(Zahlfälle/Flächenumfang/Euro)	467/12.505/0,74 Mio.	493/12.530/0,75 Mio.	493/12.530/0,75 Mio.
Agrarumweltprogramm HALM Öko			
(Zahlfälle/Flächenumfang/Euro)	39/1415 ha/0,28 Mio.	493/12.530ha/0,31 Mio.	39/1.415 ha/0,4 Mio.
Beratungen/Informationsveranstaltungen	555/5 jährlich/ 1 x Öko	555/6 jährlich/1xÖko	555/4 jährlich/ 1 x Öko
Schulungen Digitale Antragstellung			
(Anzahl/Teilnehmer)	10/150	4/150	4/150
Digitale Antragsteller	605	605	605

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0580555200 Landwirtschaftliche Förderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90		-93
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.500		-6.566
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-388.976	-388.609	-388.976
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-395.566	-388.609	-395.635
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	542.622	413.569	306.671
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.582	24.147	16.721
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.605	31.525	26.478
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	605.809	469.241	350.870
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	210.243	80.632	-44.765
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	210.243	80.632	-44.765
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	210.243	80.632	-44.765
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	256.486	262.990	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	256.486	262.990	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	466.729	343.622	-44.765

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0590 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.800	-3.408
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-390.610	-390.242	-390.610
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-392.110	-392.042	-394.018
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	460.483	439.651	408.501
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.450	23.267	21.333
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.100	39.850	3.735
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	528.033	502.768	433.570
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	135.923	110.726	39.552
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	135.923	110.726	39.552
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	135.923	110.726	39.552
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	262.146	216.984	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	262.146	216.984	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	398.069	327.710	39.552

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

Produktbereich	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
Produktgruppe	0590	Landschaftspflege und Naturschutz
Produkt	0590554300	Landschaftspflege und Naturschutz

Verantw. Organisationseinh.

V.90 - Landschaftspflege und Naturschutz

Verantw. Personen

Sarina Hildmann, Jürgen Heisel

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege
 - Naturschutzfachliche Vorbereitung und Abschluss von Teilnahmebewilligungen und Auszahlungsbescheiden im Rahmen des Hessischen Programms für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen (HALM) und Bescheidmanagement
 - Erhaltung und Entwicklung besonderer Lebensräume des Offenlandes, Umsetzung von Artenhilfsmaßnahmen
 - Erstellung und Umsetzung von Maßnahmeplänen im Rahmen des Natura 2000 Schutzgebietsnetzes
 - Umstellung von Pflege- und Entwicklungsplänen im NSG in Eigenregie (soweit für FFH-Gebiete kein Maßnahmenplan vorliegt)
 - Mitwirkung bei der Umsetzung von Pflege- und Entwicklungsplänen in NSG
 - Mitwirkung bei der Erstellung und Umsetzung von Plänen nach §41 FlurbG (Wege- und Gewässerpläne)
 - Mitarbeit in regionalen Kooperationsprojekten, Beratung der Kommunen
 - Fachbeiträge zur Landschaftsplanung und Bauleitplanung und Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange
 - Produktspezifische Entwicklungen, Öffentlichkeitsarbeit und Schulungen, FOJ-Einsatzstelle (Freiwilliges Ökologisches Jahr)
 - Erhaltung und Entwicklung der Odenwälder Streuobstbestände

Auftragsgrundlage

EU- und nationale Gesetzgebung zur GAP(Gemeinsame Agrarpolitik), ELER-VO der EU, Dienstanweisung zum EGFL-und ELER-Fonds, Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Waldgesetz, Richtlinie 92/43 EWG (Flora-Fauna-Habitat-Richtlinie), Natura 2000, EU-Vogelschutzrichtlinie, Naturschutzgebiets-VO, Berufsstandsmitwirkungsgesetz, Flurbereinigungsgesetz, Baugesetzbuch (BauGB § 4), Kreisentwicklungsplan Odenwaldkreis

Ziele

- Schutz der Umwelt und Erhalt der Odenwälder Kulturlandschaft nachhaltig fördern
 - Besondere Lebensräume für Tier- und Pflanzenarten sichern und entwickeln

Zielgruppen

Landwirte, Naturschutzverbände, Bevölkerung, Kommunen, Fachbehörden, Planungsbüros

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			x

Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fallzahlen Hessisches Programm für Agrarumwelt-			
Anzahl Natura 2000 Gebiete	15	15	18
HALM 2 Zuwendungsanträge bzw. Auszahlungsanträge	413	320	360
HALM 2 Menge (ha)	2.699 ha	2.500 ha	1.600
HALM 2 Fördersumme	350.000 €	400.000 €	360.000 €
Größe Natura 2000 Gebiete	750 ha	750 ha	551 ha
Naturschutzmittel des RP Darmstadt für Natura 2000	130.941 €	140.000 €	150.000 €
HALM Besondere Arten/Lebensräume und Sichere			
Beweidung Bewilligungen	25	30	25
HALM Besondere Arten/Lebensräume Sichere			
Beweidung Größenumfang	79.275 €	30.000 €	22.500 €
Freiwilliges Ökologisches Jahr	10.000 €	10.000€	10.000 €
Beteiligungs/Stellungnahmen Träger öffentl.			
Belange	92	100	30
Amphibienleiteinrichtungen	2 Anlagen/3.267€	2 Anlagen/3.500 €	2 Anlagen/4.000 €
Biodiversitätsstrategie	1 Projekt/1.530€	2 Projekte/30.000 €	1 Projekt/10.000€

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

Landschaftspflegeverband Odenwaldkreis Beitrag	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Streuobstaktion Anträge	92	80	100
Streuobstaktion Obstbäume	451	380	400
Streuobstaktion Fördersumme	13.571€	18.000 €	15.000 €
Förderung g. Weidetierschutz RL (Anträge)	0	3	3
Förderung g. Weidetierschutz RL Fördersumme	0	9.000 €	5.000 €

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.800	-3.408
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-390.610	-390.242	-390.610
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-392.110	-392.042	-394.018
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	460.483	439.651	408.501
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.450	23.267	21.333
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.100	39.850	3.735
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	528.033	502.768	433.570
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	135.923	110.726	39.552
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	135.923	110.726	39.552
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	135.923	110.726	39.552
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	262.146	216.984	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	262.146	216.984	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	398.069	327.710	39.552

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Gesundheitswesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92.700	-87.000	-98.070
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-30.550		-48.649
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-709.107	-570.533	-428.607
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-47.098	-22.223	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-879.455	-679.756	-575.325
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.364.181	2.335.882	2.721.714
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	174.421	168.777	187.992
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.265	68.184	77.755
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	132.500	123.735	101.836
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.801.367	2.696.578	3.089.297
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.284.568	1.509.273	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.284.568	1.509.273	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.206.480	3.526.095	2.513.972

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Gesundheitswesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				62.153		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				62.153		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-26.100	-33.499	-116.711	-116.711
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-2.179	-2.179
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-26.100	-33.499	-118.890	-118.890
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-26.100	28.654	-118.890	-118.890

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 06 Gesundheitswesen

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
060001 DV - Gesundheitswesen			-11.500				-76.811	-76.811
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-11.500				-76.811	-76.811
060002 Sonst. Geschäftsausstattung - Gesundheitswesen			-14.600				-34.900	-34.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-14.600				-34.900	-34.900
060003 Sehtestgerät - Gesundheitswesen							-5.000	-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-5.000	-5.000

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0600 Gesundheitswesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92.700	-87.000	-98.070
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-30.550		-48.649
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-709.107	-570.533	-428.607
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-47.098	-22.223	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-879.455	-679.756	-575.325
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.364.181	2.335.882	2.721.714
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	174.421	168.777	187.992
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.265	68.184	77.755
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	132.500	123.735	101.836
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.801.367	2.696.578	3.089.297
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.921.912	2.016.822	2.513.972
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.284.568	1.509.273	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.284.568	1.509.273	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.206.480	3.526.095	2.513.972

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0600111006 Betriebsmedizinischer Dienst			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	06	Gesundheitswesen	
Produktgruppe	0600	Gesundheitswesen	
Produkt	0600111006	Betriebsmedizinischer Dienst	
Verantw. Organisationseinh.			
VI - Gesundheitswesen			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Betreuung der Bediensteten der Kreisverwaltung, Beratung zu Fragen der Wiedereingliederung, Rehabilitation, Ergonomie, arbeitsbedingten Beschwerden, Impfberatung, arbeitsplatzbezogene Impfungen - arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen, Untersuchungen auf Wunsch der Arbeitsgebers und der Bediensteten - Arbeitsplatzbesichtigungen, Begehungen - Gestaltung von Arbeitsplätzen - Organisation der Ersten Hilfe - betriebliche Gesundheitsförderung			
Auftragsgrundlage			
Arbeitschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Mutterschutzgesetz, Arbeitsstättenverordnung, Infektionsschutzgesetz, Arbeitsmedizinische Vorsorgeverordnung, Bildschirmarbeitsverordnung, Unfallverhütungsvorschriften der Berufsgenossenschaft, Biostoff Verordnung			
Ziele			
Betriebsärztliche Betreuung aller Bediensteten der Kreisverwaltung			
Zielgruppen			
Bedienstete der Kreisverwaltung			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beschäftigten	719	708	708
Anzahl betriebsmedizinischer Untersuchungen	63	250	100
Arbeitsplatzbesichtigungen	50	100	300

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0600111006 Betriebsmedizinischer Dienst					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.801	35.842	39.072
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.737	2.543	2.789
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180	1.160	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.718	39.545	41.861
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.718	39.545	41.861
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	27.718	39.545	41.861
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	27.718	39.545	41.861
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.844	12.017	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.844	12.017	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	36.562	51.562	41.861

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0600343000 Betreuungsleistungen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	06	Gesundheitswesen	
Produktgruppe	0600	Gesundheitswesen	
Produkt	0600343000	Betreuungsleistungen	
Verantw. Organisationseinh.			
VI - Gesundheitswesen			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel, Hildegard Leonhardt			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 343 Betreuungsleistungen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung aller behördlichen Aufgaben in Betreuungsangelegenheiten / Angelegenheiten der Betreuungsgerichtshilfe einschl. Sachverhaltsermittlung, Sozialberichterstattung, Vorführung / Unterbringung von Betroffenen - Beratung und Unterstützung von Bürgerinnen und Bürgern in Fragen der gesetzlichen Betreuung, zum Betreuungsverfahren, über Vorsorgeregulungen und über andere Hilfen, bei denen kein gesetzlicher Vertreter bestellt wird - Beglaubigung von Vollmachten und Verfügungen - Örtliche Zuständigkeit für das Registrierungsverfahren für berufliche Betreuer, Kooperation mit anderen Stammbehörden Betreuungsgerichten - Unterstützung von ehrenamtlichen Betreuern und Berufsbetreuern in der Wahrnehmung ihrer Aufgaben einschl. Vollzugshilfe - Gewinnung, Aus- und Weiterbildung, sowie Qualifizierung ehrenamtlicher Betreuer - Zusammenarbeit und Kontrolle der Fördermittel mit bestehenden Betreuungsvereinen - Führung von Behördenbetreuungen - Krisenintervention - Qualitätssicherung - Gremienarbeit 			
Auftragsgrundlage			
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG) Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG)			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes für aller Bürgerinnen und Bürger - Planung und Förderung der Umsetzung des Betreuungsrechtes - Unterstützung der Vormundschaftsgerichte 			
Zielgruppen			
<ul style="list-style-type: none"> - volljährige Menschen, die wegen körperlicher, geistiger, psychischer und / oder seelischer Krankheit oder Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht selbst erledigen können - alle Bürgerinnen und Bürger (im Bereich Beratung und Prävention) - Ehrenamtliche Betreuer, Berufsbetreuer und Betreuungsvereine - Städte, Gemeinden, Einrichtungen im Sozial- und Gesundheitswesen, Verbände, sonstige Institutionen, Ärzte, Kliniken - Gerichte 			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der laufenden Betreuungsverfahren	1.900	2.000	2.000
Anzahl der ehrenamtlichen/geführten/ Betreuungen	933	900	960
Anzahl der Beratungen der Betreuungsbehörde	109	100	120
Anzahl Berichte der Betreuungsbehörde für das Gericht	402	400	400
Anzahl der Teilnahmen der Behörde an Anhörungen	20	30	20

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0600343000 Betreuungsleistungen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-48.064	-20.000	-18.360
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-22.223	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-48.364	-42.223	-18.360
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	402.979	384.284	311.988
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.092	26.350	21.599
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550	3.050	4.884
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	90.000	89.735	43.173
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	524.621	503.419	381.644
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	476.257	461.196	363.284
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	476.257	461.196	363.284
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	476.257	461.196	363.284
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	193.160	208.058	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	193.160	208.058	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	669.417	669.254	363.284

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0600414000 Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	06	Gesundheitswesen	
Produktgruppe	0600	Gesundheitswesen	
Produkt	0600414000	Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz	
Verantw. Organisationseinh.			
VI - Gesundheitswesen			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienst; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege</p> <ul style="list-style-type: none"> - Infektionsschutzmaßnahmen (41400001) <ul style="list-style-type: none"> infektionshygienische Überwachung und Beratung von Krankenhäusern, Arzt/Zahnarztpraxen und Gemeinschaftseinrichtungen, Betrieben gemäß Infektionshygieneverordnung, Wohnungshygiene und umweltmedizinische Stellungnahmen - Amtsärztliche und gesundheitsdienstliche Tätigkeiten und Untersuchungen (41400002) <ul style="list-style-type: none"> Amtsärztliche und sozialmedizinische Begutachtungen; sportmedizinische Untersuchungen als vom Landessportbund Hessen lizenzierte Untersuchungsstelle - Trinkwasserüberwachung (41400003) <ul style="list-style-type: none"> Überwachung der Trinkwassergewinnungs / -versorgungsanlagen, Überwachung der Badegewässer - Schulärztlicher Dienst einschl. Schulzahnpflege (41400006) <ul style="list-style-type: none"> Schulärztliche und zahnärztliche Untersuchungen - Sprachheilberatung (41400007) <ul style="list-style-type: none"> Beratungsangebote für Kinder mit Sprachauffälligkeiten, Kindersprachscreening, Schulung, Auswertung, Beratung, KISS - Suchtberatung (41400008) <ul style="list-style-type: none"> Beratungsangebote für Suchtkranke und -gefährdete im Rahmen des Sozialpsychiatrischen Dienstes - Schwangerschafts- und Konfliktberatung (41400009) <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen; Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendh.)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Behindertenbetreuung (31530002) <ul style="list-style-type: none"> Beratungsangebote für Menschen mit Behinderung <p>Abgedeckt sind in den einzelnen Leistungen auch Maßnahmen im Rahmen sozialkompensatorischer Gesundheitshilfen, Gesundheitsförderung und Gesundheitsberichterstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gesundheitsversorgung - Gesundheitsberichterstattung - Gesundheitsförderung <p>Bedarfsgerechte Weiterentwicklung der regionalen gesundheitspolitischen Versorgungsstrukturen im Odenwaldkreis</p>			
Auftragsgrundlage			
Sozialgesetzbuch, Hess. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst, Infektionsschutzgesetz, Hess. Wohnungsaufsichtsgesetz, Hess. Beamtengesetz, Hess. Beihilfeverordnung, Hess. Schulgesetz, TVöD, Hess. Rettungsdienstgesetz, Heilpraktikergesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Prävention, Gesundheitsversorgungsplanung, zeitnahe Abwehr von Gesundheitsgefahren - Gesundheits- und Verbraucherschutz vor Risiken einschl. Vorbeugung - Bearbeitung aller amtsärztlichen und sozialmedizinischen Untersuchungen einschließlich Gutachten innerhalb von vier Wochen 			
Zielgruppen			
Bürger, Städte und Gemeinden, sonst. Institutionen, Ärzte, Betreiber von Einrichtungen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl amtsärztlicher Begutachten / Stellungnahmen; durchschnittliche Bearbeitungszeit	570 / 4-8 Wochen	700	450
Anzahl Begehungen nach Infektionsschutzgesetz	66	35	60
Anzahl Belehrungen nach Infektionsschutzgesetz	887	800	800
Anzahl Begehungen nach Trinkwasserverordnung und Hess. Badegewässerverordnung	15 Großv.	13 Wasserversorger	13
Hess. Badegewässerverordnung	1 See, 3 Hallenb., 1 Freibäder	1See, 8Hallenb., 12Freibäder	1 See, 5 Hallenbäder, 10 Freib

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0600414000 Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92.400	-87.000	-98.070
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-30.550		-48.649
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-616.043	-511.533	-371.386
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-738.993	-598.533	-518.105
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.737.181	1.733.397	2.243.679
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	131.105	129.258	155.212
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.035	61.724	71.606
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500	3.500	12.893
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.991.821	1.927.879	2.483.391
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.252.828	1.329.346	1.965.286
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.252.828	1.329.346	1.965.286
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.252.828	1.329.346	1.965.286
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	997.304	1.192.037	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	997.304	1.192.037	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.250.132	2.521.383	1.965.286

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0600414020 Sozialpsychiatrischer Dienst			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	06	Gesundheitswesen	
Produktgruppe	0600	Gesundheitswesen	
Produkt	0600414020	Sozialpsychiatrischer Dienst	
Verantw. Organisationseinh.			
VI - Gesundheitswesen			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienst; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege Informations-, Beratungs- und Vermittlungsarbeit für volljährige Menschen mit psychischen Krankheiten / seelischen Behinderungen sowie deren Angehörige; insbesondere zielführende Vermittlung weitergehender spezifischer Hilfen. Koordination von Hilfsangeboten einschl. von Krisenintervention. Planungs-, Netzwerk- sowie Gremienarbeit im Rahmen des gemeindepsychiatrischen Versorgungssystems.			
Auftragsgrundlage			
Hess. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst und PsychKHG (seit 01.01.17)			
Ziele			
- Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes zur gemeindepsychiatrischen Versorgung - Verbesserung der psychosozialen Versorgung chronisch-psychisch Kranker			
Zielgruppen			
Volljährige, die in Folge einer psychischen Erkrankung / seelischen Behinderung Hilfe und Unterstützung nachfragen, sowie deren Angehörige			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beratungen	345	350	340
Anzahl von Kriseninterventionsmaßnahmen	50	40	50

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0600414020 Sozialpsychiatrischer Dienst

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-45.000	-39.000	-38.861
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-47.098		
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-92.098	-39.000	-38.861
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	199.220	182.359	126.975
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.487	10.626	8.392
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	2.250	1.265
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.000	30.500	45.770
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	257.207	225.735	182.401
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	165.109	186.735	143.540
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	165.109	186.735	143.540
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	165.109	186.735	143.540
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	85.259	97.162	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	85.259	97.162	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	250.368	283.897	143.540

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-144.500	-240.500	-227.014
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-15	-38.660
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-666.253	-665.626	-666.254
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.040	-2.040
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-812.793	-908.196	-933.968
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.885.567	1.974.687	1.734.590
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	224.851	208.921	179.817
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.728	90.724	99.216
14	66	Abschreibungen			3.997
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	50.526	68.828
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.280.672	2.324.858	2.086.448
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.467.879	1.416.662	1.152.480
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.467.879	1.416.662	1.152.480
25	59	Außerordentliche Erträge			-387
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-387
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.467.879	1.416.662	1.152.093
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	811.770	778.077	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	811.770	778.077	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.279.649	2.194.739	1.152.093

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-47.150		-122.340	-122.340
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-47.150		-122.340	-122.340
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-47.150		-122.340	-122.340

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
070001 DV - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz			-27.150				-57.640	-57.640
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-27.150				-57.640	-57.640
070002 Sonst.Geschäftsausstattung Veterinäramt			-20.000				-64.700	-64.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-64.700	-64.700

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0710 Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-144.500	-240.500	-227.014
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-15	-38.660
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-666.253	-665.626	-666.254
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.040	-2.040
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-812.793	-908.196	-933.968
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.885.567	1.974.687	1.734.590
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	224.851	208.921	179.817
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.728	90.724	99.216
14	66	Abschreibungen			3.997
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	50.526	68.828
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.280.672	2.324.858	2.086.448
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.467.879	1.416.662	1.152.480
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.467.879	1.416.662	1.152.480
25	59	Außerordentliche Erträge			-387
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-387
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.467.879	1.416.662	1.152.093
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	811.770	778.077	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	811.770	778.077	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.279.649	2.194.739	1.152.093

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0710414100 Allgemeines Veterinärwesen

Odenwaldkreis

Produktbereich	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz
Produktgruppe	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes
Produkt	0710414100	Allgemeines Veterinärwesen

Verantw. Organisationseinh.

VII.10 - Allgemeines Veterinärwesen

Verantw. Personen

Bernhard Hering, Jil Ebenig

Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienst; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Wahrnehmung aller internen Verwaltungs- und Organisationsaufgaben für den Produktbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz, insbesondere die Durchführung der Verwaltungsverfahren und Ordnungswidrigkeitsverfahren in den Bereichen Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung, Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene, Tierisches Nebenprodukte-Recht, Arzneimittelgesetz und die Abrechnung der Gebühren und Vergütungen in der Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Auftragsgrundlage

Fachgesetze und -verordnungen, Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Hessisches Verwaltungskostengesetz und Verwaltungskostenordnung HMUKLV, OWIG, Tarifvertrag Personal in der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, KA-Beschlüsse

Ziele

Umsetzung der Einhaltung aller fachspezifischen Rechtsvorschriften durch präventive und repressive Verwaltungsmaßnahmen

Zielgruppen

Bevölkerung, Lebensmittelunternehmen, Tierhaltungsbetriebe, Personal in der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Rechtsamt

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verwaltungsverfahren Gefahrenabwehr	84	12	20
Verwaltungsverfahren Erlaubniserteilung gem. § 11			
TierschG	8	10	10
Kostenbescheide bei gebührenpflichtigen			
Kontrollen	342	170	150

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0710414100 Allgemeines Veterinärwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500		-2.180
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-69.777	-69.711	-69.777
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-71.277	-69.711	-71.956
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	586.327	577.562	517.995
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109.013	101.782	82.939
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.322	38.993	41.109
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	751.662	718.337	642.043
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	680.385	648.626	570.087
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	680.385	648.626	570.087
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	680.385	648.626	570.087
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	326.039	315.269	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	326.039	315.269	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.006.424	963.895	570.087

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0720414200 Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz	
Produktgruppe	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes	
Produkt	0720414200	Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung	
Verantw. Organisationseinh.			
VII.20 - Tiergesundheitsschutz und Tierseuchenbekämpfung			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Jil Ebenig			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tiergesundheitsschutz (41420001) <li style="padding-left: 20px;">Tierschutzrechtliche Überwachung von landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen, gewerblichen und privaten Tierhaltungen, Schlachtbetrieben, Tiermärkten und -ausstellungen, Zoohandlungen, Zirkusbetrieben und des Tiertransportes, Tierarzneimittelüberwachung - Tierseuchenbekämpfung (41420002) <li style="padding-left: 20px;">Tierseuchenrechtliche Überwachung von Tierbeständen, Untersuchungen und Probenahmen bei Tieren zur Früherkennung von Seuchengefahren und zur Überwachung des Gesundheitsschutzes, Durchführung tierseuchenrechtlicher Maßnahmen, Krisenmanagement bei Tierseuchenausbrüchen, Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs <p>NKF: Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tierkörperbeseitigung (53700002) <li style="padding-left: 20px;">Überwachung der vorschriftsmäßigen Be- und Verarbeitung tierischer Nebenprodukte, Überwachung des Verkehrs (inkl. der Entsorgung) 			
Auftragsgrundlage			
EU-Vorschriften, Tierschutzgesetz und hierzu erlassene Verordnungen, Tiergesundheitsgesetz und hierzu erlassene Verordnungen, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsverordnung, Verordnung (EG) 1069/2009, Arzneimittelgesetz			
Ziele			
<ul style="list-style-type: none"> - Überwachung der Umsetzung artgerechter Tierhaltung durch routinemäßige und anlassbezogene Betriebskontrollen - Früherkennung von Tierseuchengefahren durch Betriebskontrollen, Untersuchungen und Probenahmen - Überwachung der Einhaltung von Tierkörperbeseitigungspflichten - Untersuchung und Probenentnahme durch Betriebskontrollen - Durchführung von Vorgaben des Tierischen Nebenprodukte-Rechtes durch Betriebskontrollen, Untersuchungen und Probeentnahmen 			
Zielgruppen			
Bevölkerung, Tierhaltungsbetriebe, Schlachtbetriebe, Fleischverarbeitungsbetriebe, Betriebe zur Be- und Verarbeitung von tierischen Nebenprodukten			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Routinekontrollen Tierschutz	132	85	85
Außerplanm. Kontr. Tiersch. (z.B. wg. Anzeigen)	95	120	120
Routinekontrollen Tierseuchenbekämpfung	46	30	30
Außerplanmäßige Kontrollen Tierseuchenbekämpfung	73	40	40
Ordnungswidrigkeitsverfahren Tiergesundheit	9	20	20

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0720414200 Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
				2024	2023	
			Ordentliche Erträge			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15	
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.000	-6.500	-11.265
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen		-15	-7.515
04	52		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55		Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547		Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-207.218	-207.024	-207.219
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
10			Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-218.218	-213.554	-225.999
			Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	346.979	327.206	263.806
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	39.014	35.850	31.988
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.860	10.645	20.166
14	66		Abschreibungen			428
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	50.526	68.828
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19			Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	461.379	424.227	385.215
20			Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	243.161	210.673	159.216
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
23			Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24			Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	243.161	210.673	159.216
25	59		Außerordentliche Erträge			-300
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
27			Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-300
28			Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	243.161	210.673	158.916
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	168.043	163.081	
31			Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	168.043	163.081	
32			Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	411.204	373.754	158.916

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 0740414400 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz	
Produktgruppe	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes	
Produkt	0740414400	Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	
Verantw. Organisationseinh.			
VII.40 - Lebensmittelüberwachung			
Verantw. Personen			
Bernhard Hering, Jil Ebenig			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienst; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege Vorbeugender Verbraucherschutz durch: - Lebensmittelüberwachung (41440001) Überwachung der Einhaltung der Vorschriften des LFGB und der hierzu erlassenen Verordnungen im Verkehr mit Lebensmitteln (u.a. Bearbeitung von EU-Schnellwarnungen, Milchhygieneüberwachung), kosmetischen Mitteln und Bedarfsgegenständen auf allen Produktions-, Verarbeitungs- und Vertriebsstufen, Überprüfung aller Lebensmittelbetriebe auf Einhaltung der baulichen, hygienischen und personellen Anforderungen nach risikoorientierter Kontrollfrequenz oder aufgrund von Verbraucherbeschwerden, Probenahmen von dem LFGB unterliegenden Erzeugnissen bei Herstellern und im Handel - Fleischhygieneüberwachung (41440002) Schlacht tier- und Fleischuntersuchung einschließlich weiterführender Untersuchungen, Beurteilung des Fleisches hinsichtlich seiner Genussstauglichkeit, Hygieneüberwachung in Schlacht- und Zerlegebetrieben - Überwachung von Wild-Be- und Verarbeitungsbetrieben, Geflügelfleisch Sicherstellung und Vernichtung nicht sicherer Lebensmittel und Bedarfsgegenstände</p>			
Auftragsgrundlage			
EU-Vorschriften, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB), Lebensmittelhygiene-Verordnung, Tierische Lebensmittel-Hygieneverordnung, Verbraucherinformationsgesetz			
Ziele			
Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigung und Täuschung durch - risikoorientierte Betriebskontrollen - Betriebskontrollen aufgrund von Verbraucherbeschwerden - Probenahmen Durchführung der vorschriftsmäßigen Schlacht tier- und Fleischuntersuchung bei Schlacht tieren			
Zielgruppen			
Verbraucher, Lebensmittelunternehmen, Tierhaltungsbetriebe			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schnellwarnungen und Rückrufe aufgr. europaweites Meldesystem	150	100	100
Betriebskontrollen nach risikoorientierter Kontrollfrequenz (Routinekontrollen)	1.074	1000	1.000
Anlassbezogene Betriebskontrollen (z.B. aufgrund von Anzeigen, alle Kontrollen außer Routinekontrollen)	418	300	300
Ordnungswidrigkeiten, Verwarnungsgelder und Belehrungen	132	200	150
Probenahmen in der Lebensmittelüberwachung (Vorgabe: 5 Proben auf 1.000 Einwohner)			
=Planproben	477	500	538
Anzahl der untersuchten Tiere in der Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	39.686	50.000	50.000
Verwaltungsverfahren i.d.Milchhygieneüberwachung	2	5	3

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0740414400 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-132.000	-234.000	-213.569
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-31.146
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-389.258	-388.891	-389.258
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.040	-2.040
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-523.298	-624.931	-636.013
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	952.261	1.069.919	952.789
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.824	71.289	64.890
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.546	41.086	37.942
14	66	Abschreibungen			3.569
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.067.631	1.182.294	1.059.190
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	544.333	557.363	423.177
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	544.333	557.363	423.177
25	59	Außerordentliche Erträge			-87
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-87
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	544.333	557.363	423.090
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	317.689	299.726	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	317.689	299.726	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	862.022	857.089	423.090

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61	-61	-61
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-56.781.868	-55.837.766	-48.192.263
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.387.251	-36.908.616	-32.597.172
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-415.174	-238.982	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-24.360
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.584.354	-92.985.425	-80.813.856
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.489.825	774.006	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.000		8.265
14	66	Abschreibungen	1.131.766	691.637	524.152
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.893.186	21.967.418	20.794.237
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.837.127	23.433.061	21.326.654
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-69.747.227	-69.552.364	-59.487.202
21	56, 57	Finanzerträge	-31.762	-26.837	-54.850
22	77	Finanzaufwendungen	1.360.859	1.500.707	621.999
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	1.329.097	1.473.870	567.149
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-68.418.130	-68.078.494	-58.920.053
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.362
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.343
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-68.418.130	-68.078.494	-58.924.396
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-68.417.935	-68.078.267	-58.924.396

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	559.525			515.885		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.680		20.443	14.930		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.969.225		2.910.096	39.999		
	Summe	16.549.430		2.930.539	570.814		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-4.574.314		-4.093.398	-1.395.179	-39.429.353	-24.709.612
	Summe	-4.574.314		-4.093.398	-1.395.179	-39.429.353	-24.709.612
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.975.116		-1.162.859	-824.365	-39.429.353	-24.709.612

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1000 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61	-61	-61
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-56.781.868	-55.837.766	-48.192.263
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.387.251	-36.908.616	-32.597.172
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-415.174	-238.982	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-24.360
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.584.354	-92.985.425	-80.813.856
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.489.825	774.006	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.000		8.265
14	66	Abschreibungen	1.131.766	691.637	524.152
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.893.186	21.967.418	20.794.237
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.837.127	23.433.061	21.326.654
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-69.747.227	-69.552.364	-59.487.202
21	56, 57	Finanzerträge	-31.762	-26.837	-54.850
22	77	Finanzaufwendungen	1.360.859	1.500.707	621.999
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	1.329.097	1.473.870	567.149
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-68.418.130	-68.078.494	-58.920.053
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.362
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.343
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-68.418.130	-68.078.494	-58.924.396
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-68.417.935	-68.078.267	-58.924.396

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 1000611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	1000611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	
Verantw. Organisationseinh.			
I.60 - Finanzen			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 10 Allgemeine Finanzwirtschaft; Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (61100000) Kreisumlage und sonstigen allgemeinen Zuweisungen (z. B. Schlüsselzuweisungen), Aufwendungen für Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Krankenhausumlage Es werden nur Zuweisungen und Umlagen erfasst, die nicht ausschließlich einem Produktbereich zugeordnet werden können. Alle sonstigen Zuweisungen und Umlagen sind im jeweiligen Fachbereich nachgewiesen.</p>			
Auftragsgrundlage			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Finanzausgleichsgesetz			
Ziele			
Ordnungsgemäße Abwicklung der Erträge und Aufwendungen			
Zielgruppen			
Steuerschuldner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Landeswohlfahrtsverband, Land Hessen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
		X	
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schlüsselzuweisung in T€	32.233	36.549	36.026
Schlüsselzuweisung je Einwohner in €	333	374	369
hiervon Verwendung f. Investitionen in T€	0	0	0
Hebesatz Kreisumlage	33,49%	35,10%	35,60%
Kreisumlage in T€	48.193	55.838	56.782
Hebesatz Schulumlage	19,66%	21,90%	21,40%
Schulumlage in T€	28.291	34.839	34.133
Hebesatz Umlage LWV	10,836%	10,189%	11,150%
Umlage LWV in T€	19.086	19.933	21.801
Hebesatz Krankenhausumlage	0,97%	1,04%	1,07%
Krankenhausumlage in T€	1.709	2.035	2.092

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 1000611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-56.781.868	-55.837.766	-48.192.263
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.025.623	-36.549.157	-32.232.387
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-92.807.491	-92.386.923	-80.424.650
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			266
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.893.186	21.967.418	20.794.237
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.893.186	21.967.418	20.794.503
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-68.914.305	-70.419.505	-59.630.147
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-68.914.305	-70.419.505	-59.630.147
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.767
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.767
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-68.914.305	-70.419.505	-59.631.914
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195	227	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-68.914.110	-70.419.278	-59.631.914

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 1000612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Odenwaldkreis			
Produktbereich	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	1000612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Verantw. Organisationseinh.			
I.60 - Finanzen			
Verantw. Personen			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
Kurzbeschreibung/Erläuterung			
NKF: Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft; Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Abbildung der Zinsaufwendungen im Rahmen des Schuldendienstes sowohl für Investitions- als auch für Kassenkredite einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus Zinssicherungsinstrumentarien, Abbildung der Zinserträge bei Geldanlagen Überwachung Einhaltung der Vereinbarungen zum Hessenkassengesetz			
Auftragsgrundlage			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung			
Ziele			
Erzielung zinsgünstiger Konditionen auch unter Einsatz von Instrumentarien der Zinssicherung Stabilisierung der Kreisfinanzen			
Zielgruppen			
Banken und Kreditinstitute, Land Hessen			
Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Investitionskredite: Volumen (Stand 31.12.)	24,309 Mio. €	41,097 Mio. €	49,774 Mio. €
hiervon:			
SIP Volumen (Stand 31.12.)	8,557 Mio. €	8,063 Mio. €	7,569 Mio. €
KIP Volumen (Stand 31.12.)	6,835 Mio. €	6,381 Mio. €	5,927 Mio. €
Liquiditätskredite: Volumen (Stand 31.12.)	-	-	
Verschuldung je Einwohner/€ (EW-Zahl 2022: 97.577)	91 €	275 €	372 €
Verschuldung je Einwohner/€ - einschl.			
Konjunkturprogramme -	249 €	424 €	510 €
Tilgungsleistungen Kredite	1.422.490 €	1.843.187	1.908.518 €
Eigenbeitrag Hessenkasse	0 €	2.770.096	2.770.096 €
Tilgungsleistungen Liquiditätskredite	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 1000612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61	-61	-61
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-361.628	-359.459	-364.785
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-361.689	-359.520	-364.846
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000		8.265
14	66	Abschreibungen			4.140
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.000		12.405
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-354.689	-359.520	-352.441
21	56, 57	Finanzerträge	-31.762	-26.837	-54.850
22	77	Finanzaufwendungen	1.360.859	1.500.707	621.999
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	1.329.097	1.473.870	567.149
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	974.408	1.114.350	214.708
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.595
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.576
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	974.408	1.114.350	212.132
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	974.408	1.114.350	212.132

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Produktbeschreibung Produkt 1000613000 Jahresabschluss

Odenwaldkreis

Produktbereich	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1000613000	Jahresabschluss

Verantw. Organisationseinh.

I.60 - Finanzen

Verantw. Personen

Oliver Kumpf, Alexander Schäfer

Kurzbeschreibung/Erläuterung

Zentraler Ausweis produktübergreifender Positionen

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 1000613000 Jahresabschluss

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-415.174	-238.982	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-24.360
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-415.174	-238.982	-24.360
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.489.825	774.006	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.000		
14	66	Abschreibungen	1.131.766	691.637	519.746
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-63.059	1.465.643	519.746
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-478.233	1.226.661	495.386
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-478.233	1.226.661	495.386
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-478.233	1.226.661	495.386
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-478.233	1.226.661	495.386

Stellenplan

Übersicht

1. Erläuterungen zum Stellenplan 2024
 2. Stellenübersichten
 - 2.1.1. Beamtinnen/ Beamte - Verwaltung
 - 2.1.2. Beamtinnen/ Beamte - Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement
 - 2.1.3. Beamtinnen/ Beamte - Zusammenstellung
 - 2.2.1. Tarifpersonal - Verwaltung und Schulen
 - 2.2.2. Tarifpersonal - Sozial- und Erziehungsdienst
 - 2.3. Stellenübersicht zu den Kostenstellen
 3. Gesamtstellenzahl 2024 – 2023
(nachrichtlich: Auszubildende und Praktikanten)
-

1. Erläuterungen zum Stellenplan 2024

Auch für den Stellenplan 2024 haben viele Bereiche der Kreisverwaltung zusätzlichen Stellenbedarf angemeldet. Nach den intern geführten Haushaltsgesprächen wurden rd. 16 neue Stellen in den Stellenplan 2024 aufgenommen. Damit beträgt die Gesamtstellenzahl nun 589,7 Stellen, verteilt auf 87,79 Stellen für Beamtinnen/Beamte, 456,87 Stellen für Beschäftigte im Allgemeinen und im technischen Verwaltungsbereich sowie 45,04 Stellen, die dem Sozial- und Erziehungsdienst zugeordnet sind.

Die Dringlichkeit der Meldungen machte es auch in 2023 erforderlich, einen Teil des Stellenbedarfs bereits im Laufe des Jahres vom Kreisausschuss vorab beschließen und zur Besetzung freigeben zu lassen. Dies betraf erneut vor allem Stellen im Jugendamt sowie in der Ausländerbehörde.

Die bisher in der Kostenstelle 018000 Organisation und IT – neu: E-Government, Digitalisierung, IT - veranschlagten Aufgabenbereiche wurden neu organisiert und teilweise der neuen Kostenstelle 010000 Zentrale Dienste und der Kostenstelle 019000 Archiv und Schriftgutverwaltung zugeordnet.

Die wesentlichen neuen Stellen im Einzelnen:

- *010000 Zentrale Dienste*
 - zusätzliche Stelle für den Empfangsbereich im Haus der Energie (+ 0,77 Stellen)
- *011000 Stabsstelle Landrat*
 - neue geförderte Stellen für die Nahverkehrskoordination (+ 2,0 Stellen, KT-Beschluss v. 13.03.2023)
- *012000 Personalamt*
 - neue Stelle in der Personalentwicklung aufgrund der gestiegenen Mitarbeitendenzahl (+ 1,0 Stellen)
- *013000 Ehrenamt und Kultur*
 - neue geförderte Stelle Ehrenamtskoordination (+ 0,5 Stellen)
- *018000 E-Government, Digitalisierung, IT*
 - zusätzliche Stelle im Prozessmanagement (+ 1,0)
 - zusätzliche Stelle für IT-Projekte im Rahmen der Digitalisierung der Verwaltung (+ 1,0 Stellen)
 - neue Stelle für eine Verwaltungskraft (+ 0,77 Stellen)
- *019000 Kreisarchiv*
 - zusätzliche Stelle als Archivkraft für die Verwaltung des Zwischenarchivs und die Vertretung bei der Betreuung der Archivbestände (+ 1,0 Stellen)
 - zusätzliche Scankraft im Rahmen der Digitalisierung des Schriftguts der Ausländerbehörde (+ 1,0 Stellen)
- *020000 Arbeit und Soziale Sicherung*
 - zusätzliche Sachbearbeitungsstellen bei der Grundsicherung wegen Einführung des Bürgergeldes (+ 2,0 Stellen)
 - feste Einrichtung einer Flüchtlingskoordination (+ 0,75 Stellen)
- *031000 Schulverwaltung*
 - neue Sachbearbeitungsstelle (+ 1,0 Stellen)
- *033000 Jugendamt*
 - Einrichtung einer Grundsatzsachbearbeitung (+ 1,0 Stellen)
 - zusätzliche Teilzeitstelle im Bereich der Eingliederungshilfe aufgrund gestiegener Fallzahlen (+ 0,5 Stellen, KA-Beschluss v. 07.08.2023)
 - zusätzliche Stelle im Bereich der Eingliederungshilfe aufgrund gestiegener Fallzahlen (+ 1,0 Stelle, KA-Beschluss v. 07.08.2023)
 - zusätzliche Stelle Kindertagesbetreuung (+ 0,5 Stellen)
 - zusätzliche Stellen im Allgemeinen Sozialen Dienst (+ 1,5 Stellen)
 - Aufstockung der Teilzeitstelle im Rahmen der Umsetzung des Förderprogramms zur Entwicklung von Präventionsketten (+ 0,25 Stellen)
- *041000 Allg. Bauförderung, Bau- und Wohnförderung*
 - neue Sachbearbeitungsstellen wegen Fallzahlensteigerung nach Wohngeldreform im Rahmen einer internen Umsetzung (+ 0,5 Stellen)
- *051000 Rechtsamt*
 - neue Stelle für eine Juristin/einen Juristen wegen Fallzahlensteigerung (+ 1,0 Stellen)
- *053000 Öffentliche Sicherheit und Ordnung*
 - Einrichtung einer Grundsatzsachbearbeitung (+1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 17.07.2023)
 - zusätzliche Sachbearbeitungsstelle in der Kreisordnungsbehörde wegen gestiegener Fallzahlen (+ 1,0 Stellen)
 - neue Assistenzstellen in der Ausländerbehörde zur Verbesserung der Erreichbarkeit und Unterstützung der Sachbearbeiterinnen/Sachbearbeiter (+ 2,0 Stellen)
- *057000 Brand- und Katastrophenschutz*
 - Aufstockung der Teilzeitstelle für die ärztliche Leitung Rettungsdienst (+0,25 Stellen)
 - neue Stelle Einsatzsachbearbeitung Leitstelle (+ 1,0 Stellen)
 - Umsetzung des geförderten Projektes „Katastrophenschutz goes Digital“ (+ 0,5 Stellen)

- *060000 Gesundheitswesen*
 - zusätzliche Stelle Ärztin/Arzt im Gesundheitsamt als künftige Nachbesetzung (1,0 Stellen, kw-Vermerk)
 - zusätzliche Stelle wegen Nachbesetzung während der Freistellungsphase der Altersteilzeit (+ 1,0 Stellen, kw-Vermerk)
- *allgemein*
 - Wegfall wegen Beendigung von Altersteilzeitarbeitsverhältnissen, auslaufender Doppelbesetzungen, Ende der Corona-Krise (- 12,0 Stellen, kw-Vermerk)

Die Ausbildungs- und Studienangebote in der Kreisverwaltung bleiben unverändert aufrechterhalten. Im Studiengang „Soziale Sicherung, Inklusion, Verwaltung – BASS“ sollen 2024 erneut 3 Plätze besetzt werden. Die schon länger geplante Besetzung eines dualen Studienplatzes in der Fachrichtung „Soziale Arbeit“ konnte 2022 umgesetzt werden, auch hier ist für 2024 wieder eine neue Besetzung geplant. Ausbildungsstelle ist schwerpunktmäßig das Jugendamt. Im Studium „Public Administration“ konnte aufgrund geeigneter Bewerbungen wieder ein zusätzlicher Studienplatz besetzt werden, sodass zum 01.09.2023 3 Studierende das Studium aufgenommen haben.

2. Stellenübersichten

2.1.1. Beamtinnen/ Beamte - Verwaltung und Schulen

		Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Summe 2024	Summe 2023	2023 besetzt	
Kostenstelle	Produktgruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Höherer Dienst			Gehobener Dienst							Mittlerer Dienst					Summe 2024	Summe 2023	2023 besetzt
			B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6				A5
000100	0001	politische Steuerung, Behördenleitung	1,00	1,00														2,00	2,00	2,00
005000	0050	Revisionsamt				1,00												6,50	5,50	5,50
009000	0090	Personalmrat											1,00					1,00	1,00	1,00
009100	0090	Chancengleichheit, Integration und Diversität											1,00					1,00	1,50	1,00
011000	0110	Stabsstelle Landrat												1,00				1,00	1,00	1,00
012000	0120	Personalamt											1,00					1,00	2,00	2,00
012099	0120	Personalkosten allgemein										2,00						3,00	3,00	1,00
016000	0160	Finanz- und Rechnungswesen				1,00												2,00	3,00	2,00
019000	0190	Archiv und Schriftgutverwaltung											1,00					1,00	1,00	1,00
0210 -																				
020000	0220	Arbeit und soziale Sicherung				1,00												4,00	5,06	10,67
031...	0310	Schulen																	0,50	
033000	0330	Jugendamt																		
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule										1,00						3,26	3,79	1,00
037000	0370	Bildung																1,00	1,00	1,00
042000	0420	Bauaufsicht											2,00 ¹⁰ _{kw}					0,61	1,00	1,61
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr																		
051000	0510	Rechtsamt (HA)				1,00														
052000	0520	Rechtsamt																0,64	1,64	1,71
053000	0530	Kommunalaufsicht											1,00					1,24	2,24	2,24
054000	0540	Öffentliche Sicherheit und Ordnung																1,00 ^{kw}	3,00	1,00
055000	0550	Umwelt und Landschaftspflege																		
056000	0560	Untere Naturschutzbehörde											0,50							
057000	0570	Verkehrswesen																		
058000	0580	Brand- und Katastrophenschutz																		
059000	0590	Landwirtschaft u. Landwirtschaftliche Förderung											1,00							
060000	0600	Landwirtschaftspflege und Naturschutz											0,25							
0710 -																				
060000	0600	Gesundheitswesen																	0,50	
070000	0740	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz																0,50	1,00	2,00
		Zusammen	1,00	1,00	2,00	6,62	6,00	6,00	0,00	6,00	28,49	20,46	1,00	2,23	0,00	0,50	0,00	86,79	91,33	82,96

2.1.2. Beamtinnen/ Beamte - Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement

		Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Summe 2023	Summe 2024	2023 besetzt					
Kosten- stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst								Summe 2023	Summe 2024	2023 besetzt					
		B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5								
---	Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement											1,00											1,00	1,00	1,00

2.1.3. Beamtinnen/ Beamte - Zusammenstellung

		Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Summe 2023	Summe 2024	2023 besetzt						
Kosten- stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst								Summe 2023	Summe 2024	2023 besetzt						
		B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5									
	Summe Verwaltung	1,00	1,00	2,00	6,62	6,00	0,00	6,00	11,49	28,49	20,46	6,00	6,00	2,23	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,33	82,96
---	Summe Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement											1,00													1,00	1,00
---	2024 zusammen	1,00	1,00	2,00	6,62	6,00	0,00	6,00	11,49	28,49	20,46	7,00	7,00	2,23	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,79	83,96
	2023	1,00	1,00	2,00	5,62	7,00	0,00	6,00	12,56	27,49	23,35	6,00	6,00	2,81	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,33	
	Differenz zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,07	1,00	-2,89	1,00	1,00	-0,58	0,00	0,50	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,54	

2.2.1 Tarifpersonal - Verwaltung und Schulen

Kostenstelle	Produktgruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Entgeltgruppe nach dem TVöD														Summe 2023	Summe 2024	Summe 2023 besetzt	
			15 / 15Ü	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	3				2/2Ü
003000	0030	Öffentl. Personennahverkehr	0,44 ^{0,44} kw															0,44	0,44	0,44
005000	0050	Revisionsamt		3,00					2,00									6,00	6,27	4,97
009000	0090	Personalarzt						1,00	1,00									1,77	1,77	1,63
009100	0090	Chancengleichheit, Integration und Diversität						1,00	1,80 ^{1,8} kw									3,80	3,30	3,64
009300	0090	Schwerbehindertenverf.																0,50	0,50	0,50
011000	0100	Zentrale Dienste	0,50					1,00	1,00									19,05	0,00	0,00
011000	0110	Stabsstelle Landrat	0,50	0,90				7,00										14,36	12,39	12,01
012000	0120	Personalarzt				1,00				5,90								9,80	7,80	6,56
012099	0120	Personalkosten allgemein																1,26	1,26	0,00
013000	0130	Ehrenamt und Kultur						0,77	1,00	1,27								3,04	3,35	2,94
014100	0140	Dorf- und Regionalentwickl.				1,00			4,80									6,98	7,08	6,32
016000	0160	Finanz- und Rechnungswesen						3,00	2,00									12,72	11,72	11,27
018000	0180	E-Government, Digitalisierung, IT				2,00		1,00	7,00	2,55								19,40	42,64	37,06
019000	0190	Archiv und Schnittgutverwaltung																9,78	2,78	2,88
020000	0220	Arbeit und soziale Sicherung																93,27	89,83	77,42
031000	0310	Schulverwaltung	0,56 ^{0,56} kw			1,00		1,00	2,00	5,00								15,56	14,56	11,33
031000	0310	Schulen																29,22	29,31	27,73
032000	0310	Medienzentrum Erbach																0,50	0,50	0,50
033000	0330	Jugendamt		1,72	0,71	3,00		5,50	4,50	5,90	4,42	1,00						35,76	32,76	26,98
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule				1,00		1,00		1,00								4,15	4,15	2,77
037000	0370	Bildung			1,00				0,50									2,65	2,65	2,65
041000	0410	Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung				1,00			1,00									20,50	20,00	17,45
042000	0420	Bauaufsicht				1,78 ^{1,78} kw		7,77	1,00									11,55	11,55	11,05
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HA)																0,50	0,50	0,50
051000	0510	Rechtsamt				2,00												2,76	1,76	1,76
052000	0520	Kommunalaufsicht																0,38	0,38	0,38
053000	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung				1,00			3,00	6,27 ^{6,27} kw	3,00							20,12	14,29	11,14
054000	0540	Umwelt und Landschaftspflege						3,00	1,00	1,90								8,54	8,54	7,54
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde				2,00			1,00									4,00	4,00	4,00
056000	0560	Verkehrswesen						1,00										15,43	14,43	13,61
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz	1,00			1,00			3,50 ^{3,50} kw	2,00	1,00							29,15	26,63	24,55
058000	0580	Landwirtschaft und Landwirtschaftl. Förderung						1,00	4,00	1,67								11,35	11,22	8,47
059000	0590	Landschaftspflege und Naturschutz							6,00	0,11								6,18	5,34	6,22
060000	0600	Gesundheitswesen	1,00															22,58	27,29	27,27
070000	0710 - 0740	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz		2,00														13,82	14,86	11,51
		2024 zusammen	4,00	3,72	3,44	16,78	38,27	57,67	80,10	39,14	53,00	33,97	46,66	61,41	8,05	2,15	8,51	456,87	435,85	385,05
		2023	3,75	3,72	3,50	14,00	33,05	53,38	76,16	37,33	50,76	29,57	46,62	64,99	8,81	0,70	9,51	435,85		
		Differenz zum Vorjahr	0,25	0,00	-0,06	1,11	5,22	4,29	3,94	1,81	2,24	4,40	0,04	-3,58	-0,76	1,45	-1,00	21,02		

2.2.2 Tarifpersonal - Sozial- und Erziehungsdienst

Kosten- stelle	Produkt- gruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Entgeltgruppe nach dem TVÖD - Sozial- und Erziehungsdienst											Summe 2023	2023 besetzt			
			S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12Ü	S12	S11b	Summe 2024						
020000	0210 - 0220	Arbeit und soziale Sicherung															3,00	2,50
033000	0330	Jugendamt				3,46 ^{0,35 kw}	22,28						2,90				35,29	36,24
060000	0600	Gesundheitswesen				1,00	5,75 ^{1kw}										6,75	5,45
		2023 zusammen	0,00	0,00	0,00	4,46	28,03	0,00	0,00	0,00	0,00	9,65	2,90	45,04	45,37	44,19		
		2022	0,00	0,00	0,00	4,85	27,47	0,00	0,00	0,00	10,15	2,90		45,37				
		Differenz zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	-0,39	0,56	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00		-0,33				

2.3. Stellenübersicht zu den Kostenstellen

Kostenstelle	Produktgruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Beamtinnen/Beamt	Tarif-personal	Tarif-personal Soz.-Erz. Dienst	Summe 2024	Summe 2023	Differenz	Stellen 2024 mit kw-Vermerk
000100	0001	politische Steuerung, Behördenleitung	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00
003000	0030	öffentlicher Personennahverkehr	0,00	0,44	0,00	0,44	0,44	0,00	0,44
005000	0050	Revisionsamt	6,50	6,00	0,00	12,50	11,77	0,73	0,00
009000	0090	Personalrat	1,00	1,77	0,00	2,77	2,77	0,00	0,00
009100	0090	Chancengleichheit, Integration und Diversität	1,00	3,80	0,00	4,80	4,80	0,00	2,16
009300	0090	Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
010000	0100	Zentrale Dienste	0,00	19,05	0,00	19,05	0,00	19,05	0,00
011000	0110	Stabsstelle Landrat	1,00	14,36	0,00	15,36	13,39	1,97	0,00
012000	0120	Personalamt	1,00	9,80	0,00	10,80	9,80	1,00	0,00
012099	0120	Personalkosten allgemein	3,00	1,26	0,00	4,26	4,26	0,00	0,00
013000	0130	Ehrenamt und Kultur	0,00	3,04	0,00	3,04	3,35	-0,31	0,00
014100	0140	Dorf- und Regionalentwicklung	0,00	6,98	0,00	6,98	7,08	-0,10	0,00
016000	0160	Finanzen	2,00	12,72	0,00	14,72	14,72	0,00	1,00
018000	0180	Organisation und IT	0,00	19,40	0,00	19,40	42,64	-23,24	0,00
019000	0190	Kreisarchiv	1,00	9,78	0,00	10,78	3,78	7,00	0,50
0210 -									
0220	0220	Arbeit und soziale Sicherung	20,73	93,27	3,00	117,00	114,06	2,94	0,00
031000	0310	Schulverwaltung	0,00	15,56	0,00	15,56	14,56	1,00	1,06
031020	0310	Schulen	0,50	29,22	0,00	29,72	29,81	-0,09	0,00
032000	0310	Medienzentrum Erbach	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
033000	0330	Jugendamt	9,05	35,76	35,29	80,10	77,70	2,40	0,35
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule	1,00	4,15	0,00	5,15	5,15	0,00	0,00
037000	0370	Bildung	1,61	2,65	0,00	4,26	4,26	0,00	0,42
041000	0410	Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	0,00	20,50	0,00	20,50	20,00	0,50	0,00
042000	0420	Bauaufsicht	4,00	11,55	0,00	15,55	14,55	1,00	2,00
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HAL)	1,00	0,50	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00
051000	0510	Rechtsamt,	1,64	2,76	0,00	4,40	3,47	0,93	0,00
052000	0520	Kommunalaufsicht	2,24	0,38	0,00	2,62	2,62	0,00	0,00
053000	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	5,50	20,12	0,00	25,62	21,79	3,83	1,50
054000	0540	Umwelt und Jagd	0,50	8,54	0,00	9,04	9,04	0,00	0,00
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde	1,25	4,00	0,00	5,25	5,50	-0,25	0,00
056000	0560	Verkehrswesen	2,67	15,43	0,00	18,10	18,68	-0,58	0,00
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz	1,00	29,15	0,00	30,15	27,63	2,52	2,35
058000	0580	Landwirtschaft und Landwirtschaftliche Förderung	3,00	11,35	0,00	14,35	14,22	0,13	0,00
059000	0590	Landchaftspflege und Naturschutz	0,25	6,18	0,00	6,43	6,34	0,09	0,00
060000	0600	Gesundheitswesen	4,62	22,58	6,75	33,95	37,28	-3,33	3,50
0710 -									
074000	0740	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,73	13,82	0,00	21,55	22,59	-1,04	1,00
---		Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
		Summen	87,79	456,87	45,04	589,70	573,55	16,15	16,28

Anlage 2

Investitionsprogramm für den Zeitraum 2023 – 2027

Investitionsprogramm:

	Bezeichnung	VE	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
000101	DV - Polit. Steuerung, Behördenleitung			5.000			
001000	Beteiligungen		97.594	8.099.569	99.569	99.569	99.569
001042	Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	3.866.276	980.000	3.866.276	3.866.276		
001051	Investitionsförderungsprogramm	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
010003	BGA – Hauptamt			8.000			
012001	DV – Personalamt			20.000			
012002	BGA - Personalamt			28.000			
013001	Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
013002	Zuschüsse Vereinsförderung		7.500	7.500			
013003	Zuschüsse sonstige Bereiche		5.000	5.000			
014101	DV – Dorf- u. Regionalentwicklung		1.400				
014102	BGA – Dorf- u. Regionalentwicklung		300				
016001	DV - Finanzen		6.878	22.000			
018001	DV - IuK		580.000	430.000	50.000	50.000	50.000
018004	DV – Dokumentenmanagementsyst.		357.000	260.000	160.000		
018099	DV – Gesamtbedarf ohne Schulen	180.000	140.000	559.551	200.000	200.000	200.000
019001	DV - Kreisarchiv		33.240	66.000			
019004	BGA - Kreisarchiv			3.000			
020001	DV - Kommunales Jobcenter		10.000				
020050	DV – Soziale Sicherung/KSC			6.000			
031042	DV - Modernisierung BSO		373.252	60.000	100.000	50.000	50.000
031043	DV - BSO		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
031044	Projekt LeFoO BSO		10.000	10.000	10.000	10.000	
031045	Digitalpakt Schulen	810.000	4.358.005	3.754.276	810.000		
031081	Bewegl. Vermögen für Schulen	180.000	180.000	415.000	215.000	215.000	215.000
031091	DV - Ausstattungsprogramm an Schulen	300.000	630.100	350.000	400.000	400.000	400.000
033001	DV - Jugendamt		50.000	53.400			
041011	DV - Geoinformation		79.361	85.361			
042001	DV - Bauaufsicht			4.000			
053001	DV - Öffentliche Sicherheit und Ordnung		15.000	15.000			
054001	DV - Umwelt und Jagd		10.000				
057001	DV - Leitstelle		88.239	53.550			
057002	DV - Katastrophenschutz		17.374	27.040			
057003	BGA – Brand-, Katastr., Rettungsd.		88.300				
057004	BGA - Leitstelle		476				
057005	DV – Brandschutz		14.000				
057006	Kat goes digital			744.000	161.500		
057041	Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	90.000	194.110	170.870	75.000	75.000	75.000
057044	Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich		5.000	5.000			
059001	DV – Landschaftspflege u. Naturschutz		15.000	15.000			
060001	DV - Gesundheitswesen		11.500				
060002	Sonst. Geschäftsausstattung		14.600				
070001	DV – Amt für Veterinärwesen/Verbr.		27.150				
070002	Sonst. Geschäftsausstattung Veterin.		20.000				
Gesamtsumme Investitionen		5.433.776	8.500.379	19.228.393	6.227.345	1.179.569	1.169.569

Anlage 3

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR			
	2024	2025	2026	2027
2023	5.375 €	4.029 €	162 €	
2024		900 €	91 €	253 €
<i>Nachrichtlich</i> in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehenen Kreditaufnahmen	15.969 €	3.182 €	1.180 €	1.170 €

Die Verpflichtungsermächtigungen 2024 verteilen sich auf folgende Investitionen bzw. Maßnahmen:

Inv.-Nr.		2024	2025	2026	2027
001042	Kommunales Investitionsprogr.(KIP II)	3.866.276 €	3.866.276 €		
001051	Investitionsförderungsprogramm	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
018099	DV- Gesamtbedarf	30.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
031045	Digitalpakt Schulen	1.347.015 €	810.000 €		
031081	Bewegl. Vermögen für Schulen (insbes. Lehr- und Unterrichtsmittel, techn. Gerät)	50.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
031091	DV- Ausstattungsprogramm an Schulen	50.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
057041	Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
	Summe	5.375.791 €	4.928.776 €	252.500 €	252.500 €

Die vorgesehenen Kreditaufnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

	2024	2025	2026	2027
Digitalpakt	938.569 €	202.500 €		
Darlehen für Neuinvestitionen	6.931.087 €	2.880.219 €	1.080.000 €	1.070.000 €
Darlehen Investitionen Finanzanlagevermögen	8.099.569 €	99.569 €	99.569 €	99.569 €
Summe	15.969.225 €	3.182.288 €	1.179.569 €	1.169.569 €

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt <i>davon:</i>	24.309	35.626	49.789
- Sonderinvestitionsprogramm	(8.557)	(8.063)	(7.569)
- Kommunales Investitionsprogramm (I+II)	(6.834)	(6.381)	(5.927)
- sonst. (z.B. Digitalpakt)	(40)	(212)	(1.096)
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	24.309	24.309	49.789
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	1.439
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	64.838	62.067	59.297
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe			
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			[EC1]
5.1 <i>aus Krediten</i>			
- Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis (*hierin enth. Darlehensermächtigung aus 2023 über 16,113 Mio. €)	65.536	66.174	92.705*
5.2 <i>aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</i>			

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Sonder-/Rücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden <ul style="list-style-type: none"> - Hallenbadzweckverband im Odenwaldkreis (32 v. H.) - Wasserverband Mümling (0,23 v. H.) - Wasserverband Gersprenzgebiet (0,647 v. H.) 	<p style="text-align: right;">1.460</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p>	<p style="text-align: right;">1.371</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p>	<p style="text-align: right;">1.275</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p>
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen <ul style="list-style-type: none"> - Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH (100 v. H.) bei vollständiger Stammkapitalerhöhung um 20 Mio€ - HEAG Südhessische Energie AG (entega) (0,1812 v. H.) - Kurgesellschaft Bad König GmbH (1,09 v. H.) - Odenwald-Schlachthof-Bauträger GmbH (25,32 v. H.) im Insolvenzverfahren - OREG mbH – Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH (100 v.H.) 	<p style="text-align: right;">76.065</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">1.813</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">1.804</p>	<p style="text-align: right;">67.378</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">979</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">1.347</p>	<p style="text-align: right;">55.800</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">144</p> <p style="text-align: center;"><i>keine Angabe</i></p> <p style="text-align: right;">856</p>
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1. Rücklagen			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.406	7.001	1.180
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4. Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	7.406	7.001	1.180
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HversRückIG gedeckt)	33.302 (1.315)	35.432 (1.411)	36.870 (1.510)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.028	7.189	7.331
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	134	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.115	2.115	2.470
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	4.460	4.910	5.205
Summe der Rückstellungen	47.039	49.646	51.876

Anlage 6

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 26 a Abs. 4 HKO
zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2024	2023	2022
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a Abs. 4 HKO	97.389	88.704	88.703
1.1 Betrag nach Fraktionsstärke (siehe Erläuterung)	94.464	85.800	85.800
1.2 Förderung der Fraktionen in der Regionalversammlung Südhessen (siehe Erläuterung)	2.925	2.904	2.903
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen			
SPD-Kreistagsfraktion	26.760	24.300	24.300
CDU-Kreistagsfraktion	23.460	21.300	21.300
ÜWG-Kreistagsfraktion	18.828	17.100	17.100
Kreistagsfraktion „Alternative für Deutschland“ (AfD) (ab 09/2021 kein Fraktionsstatus)	--	--	--
Kreistagsfraktion „Bündnis 90/Die Grünen“	15.516	14.100	14.100
FDP-Kreistagsfraktion	9.900	9.000	9.000
Kreistagsfraktion „Die Linke“ (ab 01.04.2021 kein Fraktionsstatus)	--	--	--
1 Kreistagsabgeordneter fraktionslos Regionalversammlung Südhessen	--	--	--
	2.925	2.904	2.903
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	--	--	--

Erläuterung zu 1.1:

Seit 1.1.2024 gilt die vom Kreistag beschlossene Geschäftsordnung mit folgenden Beträgen:

§ 35 - Auslagenersatz

Die Fraktionen erhalten zur Bestreitung sächlicher Ausgaben monatlich im Voraus einen Auslagenersatz. Dieser berechnet sich nach einem Sockelbetrag von 300,00 Euro je Fraktion und der Zahl der zur Fraktion gehörigen Mitglieder des Kreistages in folgender Staffelung

jeweils 165,00 € für das 1. bis 5. Fraktionsmitglied,
jeweils 138,00 € für das 6. bis 10. Fraktionsmitglied und
jeweils 55,00 € für jedes weitere Fraktionsmitglied.

Erläuterung zu 1.2:

Mit einem öffentlich-rechtlichen Vertrag vom 4. November 2002 zwischen den in der Regionalversammlung Südhessen vertretenen Körperschaften ist vereinbart, dass diese die Geschäftsstellen der Fraktionen in der Regionalversammlung finanziell unterstützen. In Anlehnung an den Beitrag des Landes Hessen bemisst sich der Beitrag ab 2018 jährlich auf 3,0 Cent pro Einwohner (bis einschließlich 2017: 2,5 Cent).

Produktbereichsplan nach § 4 Abs. 2 GemHVO

Werden Teilhaushalte organisationsbezogen oder nach örtlichen Produktgruppen und Produkten gegliedert, so ist dem Haushaltsplan nach § 4 Abs. 2 GemHVO eine Übersicht beizufügen, die nach der Gliederung des Musters 12 aufgebaut ist und alle auf diese Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen enthält. Vergleichend dargestellt werden das vorläufige Jahresergebnis 2022 sowie die Planzahlen 2023 und 2024.

Produktbereichsplan

Gesamtergebnishaushalt							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	13.560.743,47	17.508.883,00	17.931.849,00	0,00	0,00	0,00
PB01E	davon Erträge	-928.807,22	-902.398,00	-973.749,00	0,00	0,00	0,00
PB01A	davon Aufwendungen	14.489.550,69	18.411.281,00	18.905.598,00	0,00	0,00	0,00
PG111E	Erträge Verwaltungssteuerung und -service	-928.807,22	-902.398,00	-973.749,00	0,00	0,00	0,00
PG111A	Aufwendungen Verwaltungssteuerung und -service	14.489.550,69	18.411.281,00	18.905.598,00	0,00	0,00	0,00
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	1.768.316,78	2.605.397,50	3.552.014,00	0,00	0,00	0,00
PB02E	davon Erträge	-4.073.768,39	-3.701.005,50	-4.048.824,00	0,00	0,00	0,00
PB02A	davon Aufwendungen	5.842.085,17	6.306.403,00	7.600.838,00	0,00	0,00	0,00
PG121E	Erträge Statistik und Wahlen	-241.250,00	-12.370,00	-2.685,00	0,00	0,00	0,00
PG121A	Aufwendungen Statistik und Wahlen	325.377,89	18.403,00	6.958,00	0,00	0,00	0,00
PG122E	Erträge Ordnungsangelegenheiten	-2.272.808,45	-2.157.083,00	-2.166.025,00	0,00	0,00	0,00
PG122A	Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten	3.327.543,32	3.764.417,00	4.483.699,00	0,00	0,00	0,00
PG126E	Erträge Brandschutz	-26.959,00	-26.000,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00
PG126A	Aufwendungen Brandschutz	406.560,08	532.183,00	536.875,00	0,00	0,00	0,00
PG127E	Erträge Rettungsdienst	-1.526.734,36	-1.505.552,50	-1.501.764,00	0,00	0,00	0,00
PG127A	Aufwendungen Rettungsdienst	1.642.074,14	1.779.379,00	1.966.828,00	0,00	0,00	0,00
PG128E	Erträge Katastrophenschutz	-6.016,58	0,00	-352.350,00	0,00	0,00	0,00
PG128A	Aufwendungen Katastrophenschutz	140.529,74	212.021,00	606.478,00	0,00	0,00	0,00
PB03	Produktbereich Schulträgeraufgaben Saldo	-1.504.230,51	-2.003.063,00	-1.507.726,00	0,00	0,00	0,00
PB03E	davon Erträge	-30.426.523,60	-38.395.128,00	-38.846.547,00	0,00	0,00	0,00
PB03A	davon Aufwendungen	28.922.293,09	36.392.065,00	37.338.821,00	0,00	0,00	0,00
PG211E	Erträge Grundschulen	-844.739,74	-995.683,00	-1.369.509,00	0,00	0,00	0,00
PG211A	Aufwendungen Grundschulen	4.029.799,10	5.146.008,00	5.701.619,00	0,00	0,00	0,00
PG212E	Erträge Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG212A	Aufwendungen Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG213E	Erträge Kombinierte Grund- und Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG213A	Aufwendungen Kombinierte Grund- und Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG214E	Erträge Schulformunabhängige Orientierungsstufe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG214A	Aufwendungen Schulformunabhängige Orientierungsstufe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG215E	Erträge Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG215A	Aufwendungen Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG216E	Erträge Kombinierte Haupt- und Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG216A	Aufwendungen Kombinierte Haupt- und Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG217E	Erträge Gymnasien, Kollegs	-73.937,34	-75.000,00	-103.000,00	0,00	0,00	0,00
PG217A	Aufwendungen Gymnasien, Kollegs	890.672,09	1.079.929,00	1.179.102,00	0,00	0,00	0,00
PG218E	Erträge Gesamtschulen	-495.774,55	-494.135,00	-553.500,00	0,00	0,00	0,00
PG218A	Aufwendungen Gesamtschulen	4.001.335,53	4.931.004,00	5.063.093,00	0,00	0,00	0,00
PG221E	Erträge Sonderschulen	-59.018,82	-49.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
PG221A	Aufwendungen Sonderschulen	398.136,63	494.949,00	511.769,00	0,00	0,00	0,00
PG231E	Erträge Berufliche Schulen	-72.670,23	-142.700,00	-210.186,00	0,00	0,00	0,00
PG231A	Aufwendungen Berufliche Schulen	1.176.151,44	1.368.885,00	1.308.690,00	0,00	0,00	0,00
PG241E	Erträge Schülerbeförderung	-160.455,12	-160.455,00	-743.526,00	0,00	0,00	0,00
PG241A	Aufwendungen Schülerbeförderung	7.307.580,40	8.368.330,00	7.476.086,00	0,00	0,00	0,00
PG242E	Erträge Fördermaßnahmen für Schüler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG242A	Aufwendungen Fördermaßnahmen für Schüler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG243E	Erträge Sonstige schulische Aufgaben	-28.719.927,80	-36.478.155,00	-35.816.826,00	0,00	0,00	0,00
PG243A	Aufwendungen Sonstige schulische Aufgaben	11.118.617,90	15.002.960,00	16.098.462,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereichsplan

Gesamtergebnishaushalt							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	868.301,64	871.160,00	1.050.329,00	0,00	0,00	0,00
PB04E	davon Erträge	-617.465,88	-534.434,00	-602.176,00	0,00	0,00	0,00
PB04A	davon Aufwendungen	1.485.767,52	1.405.594,00	1.652.505,00	0,00	0,00	0,00
PG251E	Erträge Wissenschaft und Forschung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG251A	Aufwendungen Wissenschaft und Forschung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG252E	Erträge Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG252A	Aufwendungen Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG253E	Erträge Zoologische und Botanische Gärten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG253A	Aufwendungen Zoologische und Botanische Gärten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG261E	Erträge Theater	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG261A	Aufwendungen Theater	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG262E	Erträge Musikpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG262A	Aufwendungen Musikpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG263E	Erträge Musikschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG263A	Aufwendungen Musikschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG271E	Erträge Volkshochschulen	-397.067,25	-248.000,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00
PG271A	Aufwendungen Volkshochschulen	680.788,04	580.153,00	696.633,00	0,00	0,00	0,00
PG272E	Erträge Büchereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG272A	Aufwendungen Büchereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG273E	Erträge Sonstige Volksbildung	-53.176,94	-179.664,00	-156.906,00	0,00	0,00	0,00
PG273A	Aufwendungen Sonstige Volksbildung	348.438,52	378.798,00	404.172,00	0,00	0,00	0,00
PG281E	Erträge Heimat- und sonstige Kulturpflege	-167.221,69	-106.770,00	-125.270,00	0,00	0,00	0,00
PG281A	Aufwendungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	456.540,96	446.643,00	551.700,00	0,00	0,00	0,00
PG291E	Erträge Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG291A	Aufwendungen Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	18.591.809,72	24.020.342,00	24.288.051,28	0,00	0,00	0,00
PB05E	davon Erträge	-62.030.884,99	-62.376.193,00	-68.342.219,72	0,00	0,00	0,00
PB05A	davon Aufwendungen	80.622.694,71	86.396.535,00	92.630.271,00	0,00	0,00	0,00
PG311E	Erträge Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-10.860.698,31	-13.639.968,00	-13.764.369,00	0,00	0,00	0,00
PG311A	Aufwendungen Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	17.637.863,47	22.538.236,00	22.622.577,00	0,00	0,00	0,00
PG312E	Erträge Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	-39.523.128,99	-42.041.452,00	-47.968.409,72	0,00	0,00	0,00
PG312A	Aufwendungen Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	43.156.136,87	45.771.367,00	51.911.980,00	0,00	0,00	0,00
PG313E	Erträge Hilfen für Asylbewerber	-7.739.231,60	-2.438.037,00	-2.814.277,00	0,00	0,00	0,00
PG313A	Aufwendungen Hilfen für Asylbewerber	5.729.172,82	2.326.617,00	2.645.226,00	0,00	0,00	0,00
PG314E	Erträge Eingliederungshilfen SGB IX	-526.605,71	-498.251,00	-337.150,00	0,00	0,00	0,00
PG314A	Aufwendungen Eingliederungshilfen SGB IX	9.169.375,39	9.644.112,00	9.003.204,00	0,00	0,00	0,00
PG315E	Erträge Soziale Einrichtungen	-18.900,00	-5.000,00	-13.500,00	0,00	0,00	0,00
PG315A	Aufwendungen Soziale Einrichtungen	92.028,68	116.552,00	121.662,00	0,00	0,00	0,00
PG321E	Erträge Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG321A	Aufwendungen Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG331E	Erträge Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-473.262,05	-304.262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG331A	Aufwendungen Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3.030,00	3.480,00	3.480,00	0,00	0,00	0,00
PG341E	Erträge Unterhaltsvorschussleistungen	-2.742.901,48	-3.267.000,00	-3.256.150,00	0,00	0,00	0,00
PG341A	Aufwendungen Unterhaltsvorschussleistungen	3.684.898,64	4.416.171,00	4.532.320,00	0,00	0,00	0,00
PG343E	Erträge Betreuungsleistungen	-18.360,00	-42.223,00	-48.364,00	0,00	0,00	0,00
PG343A	Aufwendungen Betreuungsleistungen	381.643,90	503.419,00	524.621,00	0,00	0,00	0,00
PG344E	Erträge Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereichsplan

Gesamtergebnishaushalt							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
PG344A	Aufwendungen Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG351E	Erträge Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-127.796,85	-140.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00
PG351A	Aufwendungen Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	768.544,94	1.076.581,00	1.265.201,00	0,00	0,00	0,00
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	12.138.712,74	13.453.110,00	14.908.580,00	0,00	0,00	0,00
PB06E	davon Erträge	-2.570.589,94	-1.922.379,00	-1.887.226,00	0,00	0,00	0,00
PB06A	davon Aufwendungen	14.709.302,68	15.375.489,00	16.795.806,00	0,00	0,00	0,00
PG361E	Erträge Förderung von Kindern in Tageseinr. u. in Tagespflege	-345.568,32	-320.000,00	-352.500,00	0,00	0,00	0,00
PG361A	Aufwendungen Förderung von Kindern in Tageseinr. u. in Tagespflege	1.387.978,14	1.588.184,00	1.879.425,00	0,00	0,00	0,00
PG362E	Erträge Jugendarbeit	-121.536,68	-122.584,00	-121.500,00	0,00	0,00	0,00
PG362A	Aufwendungen Jugendarbeit	386.443,83	416.654,00	427.432,00	0,00	0,00	0,00
PG363E	Erträge Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.940.390,37	-1.372.156,00	-1.347.200,00	0,00	0,00	0,00
PG363A	Aufwendungen Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.282.914,11	12.816.692,00	13.963.115,00	0,00	0,00	0,00
PG365E	Erträge Tageseinrichtungen für Kinder	-122.658,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG365A	Aufwendungen Tageseinrichtungen für Kinder	122.697,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG366E	Erträge Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG366A	Aufwendungen Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG367E	Erträge Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-40.436,13	-107.639,00	-66.026,00	0,00	0,00	0,00
PG367A	Aufwendungen Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	529.269,17	551.959,00	525.834,00	0,00	0,00	0,00
PB07	Produktbereich Gesundheitsdienste Saldo	3.427.710,05	3.125.497,00	3.106.631,65	0,00	0,00	0,00
PB07E	davon Erträge	-1.545.575,81	-1.590.729,00	-1.688.884,00	0,00	0,00	0,00
PB07A	davon Aufwendungen	4.973.285,86	4.716.226,00	4.795.515,65	0,00	0,00	0,00
PG411E	Erträge Krankenhäuser	-8.716,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG411A	Aufwendungen Krankenhäuser	211.947,95	192.565,00	215.871,65	0,00	0,00	0,00
PG412E	Erträge Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG412A	Aufwendungen Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG414E	Erträge Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.536.858,94	-1.590.729,00	-1.688.884,00	0,00	0,00	0,00
PG414A	Aufwendungen Maßnahmen der Gesundheitspflege	4.761.337,91	4.523.661,00	4.579.644,00	0,00	0,00	0,00
PG418E	Erträge Kur- und Badeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG418A	Aufwendungen Kur- und Badeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	174.813,11	236.960,00	236.960,00	0,00	0,00	0,00
PB08E	davon Erträge	-35.311,89	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
PB08A	davon Aufwendungen	210.125,00	286.960,00	286.960,00	0,00	0,00	0,00
PG421E	Erträge Förderung des Sports	-35.311,89	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
PG421A	Aufwendungen Förderung des Sports	5.165,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
PG424E	Erträge Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG424A	Aufwendungen Sportstätten und Bäder	204.960,00	236.960,00	236.960,00	0,00	0,00	0,00
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	222.966,20	431.188,00	487.971,00	0,00	0,00	0,00
PB09E	davon Erträge	-469.421,19	-408.897,00	-409.264,00	0,00	0,00	0,00
PB09A	davon Aufwendungen	692.407,39	840.085,00	897.235,00	0,00	0,00	0,00
PG511E	Erträge Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-469.421,19	-408.897,00	-409.264,00	0,00	0,00	0,00
PG511A	Aufwendungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	692.407,39	840.085,00	897.235,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereichsplan

Gesamtergebnishaushalt							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	623.077,02	1.074.556,00	1.122.197,00	0,00	0,00	0,00
PB10E	davon Erträge	-885.286,67	-731.096,00	-728.377,00	0,00	0,00	0,00
PB10A	davon Aufwendungen	1.508.363,69	1.805.652,00	1.850.574,00	0,00	0,00	0,00
PG521E	Erträge Bau- und Grundstücksordnung	-883.711,12	-731.096,00	-728.377,00	0,00	0,00	0,00
PG521A	Aufwendungen Bau- und Grundstücksordnung	1.422.107,48	1.683.328,00	1.727.261,00	0,00	0,00	0,00
PG522E	Erträge Wohnbauförderung	-1.575,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG522A	Aufwendungen Wohnbauförderung	84.936,21	89.224,00	94.213,00	0,00	0,00	0,00
PG523E	Erträge Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG523A	Aufwendungen Denkmalschutz und -pflege	1.320,00	33.100,00	29.100,00	0,00	0,00	0,00
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	68.828,31	50.526,00	50.526,00	0,00	0,00	0,00
PB11E	davon Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB11A	davon Aufwendungen	68.828,31	50.526,00	50.526,00	0,00	0,00	0,00
PG531E	Erträge Elektrizitätsversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG531A	Aufwendungen Elektrizitätsversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG532E	Erträge Gasversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG532A	Aufwendungen Gasversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG533E	Erträge Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG533A	Aufwendungen Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG534E	Erträge Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG534A	Aufwendungen Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG535E	Erträge Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG535A	Aufwendungen Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG537E	Erträge Abfallwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG537A	Aufwendungen Abfallwirtschaft	68.828,31	50.526,00	50.526,00	0,00	0,00	0,00
PG538E	Erträge Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG538A	Aufwendungen Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	7.122.738,72	7.801.240,00	6.938.993,00	0,00	0,00	0,00
PB12E	davon Erträge	-1.914.824,05	-1.838.655,00	-1.859.059,00	0,00	0,00	0,00
PB12A	davon Aufwendungen	9.037.562,77	9.639.895,00	8.798.052,00	0,00	0,00	0,00
PG541E	Erträge Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG541A	Aufwendungen Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG542E	Erträge Kreisstraßen	-455.301,00	-454.123,00	-455.301,00	0,00	0,00	0,00
PG542A	Aufwendungen Kreisstraßen	2.580.249,96	2.690.000,00	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
PG543E	Erträge Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG543A	Aufwendungen Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG544E	Erträge Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG544A	Aufwendungen Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG545E	Erträge Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG545A	Aufwendungen Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG546E	Erträge Parkeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG546A	Aufwendungen Parkeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG547E	Erträge ÖPNV	-1.459.523,05	-1.384.532,00	-1.403.758,00	0,00	0,00	0,00
PG547A	Aufwendungen ÖPNV	6.457.312,81	6.949.895,00	6.338.052,00	0,00	0,00	0,00
PG548E	Erträge Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG548A	Aufwendungen Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	578.233,43	840.422,00	1.028.480,00	0,00	0,00	0,00
PB13E	davon Erträge	-1.138.911,46	-1.128.213,00	-1.133.984,00	0,00	0,00	0,00
PB13A	davon Aufwendungen	1.717.144,89	1.968.635,00	2.162.464,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereichsplan

Gesamtergebnishaushalt							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
PG551E	Erträge Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG551A	Aufwendungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	160.284,40	146.661,00	155.841,00	0,00	0,00	0,00
PG552E	Erträge Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG552A	Aufwendungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG553E	Erträge Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG553A	Aufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG554E	Erträge Naturschutz und Landschaftspflege	-449.501,88	-444.524,00	-448.107,00	0,00	0,00	0,00
PG554A	Aufwendungen Naturschutz und Landschaftspflege	799.168,28	933.371,00	957.370,00	0,00	0,00	0,00
PG555E	Erträge Land- und Forstwirtschaft	-689.409,58	-683.689,00	-685.877,00	0,00	0,00	0,00
PG555A	Aufwendungen Land- und Forstwirtschaft	757.692,21	888.603,00	1.049.253,00	0,00	0,00	0,00
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	91.522,51	124.081,00	163.631,00	0,00	0,00	0,00
PB14E	davon Erträge	-4.019,97	-28.000,00	-199.000,00	0,00	0,00	0,00
PB14A	davon Aufwendungen	95.542,48	152.081,00	362.631,00	0,00	0,00	0,00
PG561E	Erträge Umweltschutzmaßnahmen	-4.019,97	-28.000,00	-199.000,00	0,00	0,00	0,00
PG561A	Aufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	95.542,48	152.081,00	362.631,00	0,00	0,00	0,00
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	960.606,04	1.144.011,00	880.727,00	0,00	0,00	0,00
PB15E	davon Erträge	-294.471,14	-235.650,00	-411.750,00	0,00	0,00	0,00
PB15A	davon Aufwendungen	1.255.077,18	1.379.661,00	1.292.477,00	0,00	0,00	0,00
PG571E	Erträge Wirtschaftsförderung	-2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG571A	Aufwendungen Wirtschaftsförderung	1.117.419,00	1.213.084,00	1.115.999,00	0,00	0,00	0,00
PG573E	Erträge Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-291.721,14	-235.650,00	-411.750,00	0,00	0,00	0,00
PG573A	Aufwendungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	51.182,57	80.101,00	81.327,00	0,00	0,00	0,00
PG575E	Erträge Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG575A	Aufwendungen Tourismus	86.475,61	86.476,00	95.151,00	0,00	0,00	0,00
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	-58.924.395,72	-68.078.494,00	-68.418.130,00	0,00	0,00	0,00
PB16E	davon Erträge	-80.873.068,07	-93.012.262,00	-93.616.116,00	0,00	0,00	0,00
PB16A	davon Aufwendungen	21.948.672,35	24.933.768,00	25.197.986,00	0,00	0,00	0,00
PG611E	Erträge Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-80.426.417,00	-92.386.923,00	-92.807.491,00	0,00	0,00	0,00
PG611A	Aufwendungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	20.794.502,71	21.967.418,00	23.893.186,00	0,00	0,00	0,00
PG612E	Erträge Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-422.291,40	-386.357,00	-393.451,00	0,00	0,00	0,00
PG612A	Aufwendungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	634.423,38	1.500.707,00	1.367.859,00	0,00	0,00	0,00
PG613E	Erträge Abwicklung der Vorjahre	-24.359,67	-238.982,00	-415.174,00	0,00	0,00	0,00
PG613A	Aufwendungen Abwicklung der Vorjahre	519.746,26	1.465.643,00	-63.059,00	0,00	0,00	0,00
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	-230.226,49	3.205.816,50	5.821.083,93	0,00	0,00	0,00

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben

Anlage 8

Position	Konten	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis des	Haushaltsplanung	
			Jahresabschlusses	2023	2024
			2022		
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-360.217,62	-354.240,00	-369.240,00
4		darunter: Gastschulbeiträge	-351.585,00	-353.000,00	-368.000,00
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-104.006,00	-120.000,00	-125.000,00
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-28.290.830,00	-34.838.948,00	-34.132.921,00
8	547	Erträge aus Transferleistungen			
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.774.940,17	-2.086.672,00	-2.872.221,00
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.440.680,67	-1.099.693,00	-1.472.165,00
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-535,81	-15.575,00	
12		Summe der ordentlichen Erträge	-31.867.204,27	-38.395.128,00	-38.846.547,00
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.079.661,68	2.464.485,00	2.787.186,00
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	139.783,71	163.110,00	182.133,00
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.335.776,04	21.618.195,00	22.051.471,00
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	1.873.538,63	1.488.583,00	2.137.118,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.293.709,04	10.579.532,00	10.144.163,00
18		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	399.532,00	428.000,00	410.000,00
19	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	41.453,00	41.200,00	
20	72	Transferaufwendungen			
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.763.922,10	36.355.105,00	37.302.071,00
23		Verwaltungsergebnis	-1.103.282,17	-2.040.023,00	-1.544.476,00
24	56,57	Finanzerträge			
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
26		Finanzergebnis			
27		Ordentliches Ergebnis	-1.103.282,17	-2.040.023,00	-1.544.476,00
28	59	Außerordentliche Erträge			
29	79	Außerordentliche Aufwendungen			
30		Außerordentliches Ergebnis			
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-1.103.282,17	-2.040.023,00	-1.544.476,00
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung			
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	889.414,91	867.451,00	943.600,00
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-213.867,26	-1.172.572,00	-600.876,00
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten			
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen			
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	717.076,00	4.708.503,00	5.715.414,00
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	841.112,00	6.581.357,00	8.505.552,00
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-124.036,00	-1.872.854,00	-2.790.138,00
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen			
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	2.078.428,60	1.341.067,22	3.507.333,15
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	1.341.067,22	3.507.333,15	2.166.265,93

Nachrichtliche Angaben

	Schulsozialarbeit	618.039,20	705.341,87	727.062,02
	Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	7.176.838,33	8.254.199,69	6.778.776,03
	Schulärztliche Untersuchungen	221.807,01	233.309,74	246.365,21
	OloV	62.747,76	72.255,00	76.305,39
	Sprachheilberatung	10.019,63	25.211,63	26.424,17
	Hallenbadzweckverband	204.960,00	236.960,00	236.960,00
	Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	0,00	22.177,00	22.177,00
	ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Nachmittag"	296.056,00	550.450,00	564.850,00

Statistische Übersicht

Schülerzahl im Landkreis	11.219	11.596	11.595
davon: Grundschulen	3.663	3.865	3.960
davon: Hauptschulen	0	0	0
davon: Mittelstufenschule	480	514	441
davon: Gymnasien	1.391	1.329	1.278
davon: Gesamtschulen	4.007	4.308	4.320
davon: Berufsschulen	1.467	1.370	1.381
davon: Förderschulen	211	210	215

Finanzstatusbericht

Übersicht

- Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
- Allgemeine Finanzinformationen
- Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit
- Indikatorwerte
- FAG und Abgaben
- Ergebnishaushalt
- Details Ergebnishaushalt
- Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO
- Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten und HESSENKASSE
- Produktbereiche
- Liquiditätsplanung

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Darmstadt</u>	Schlüsselnummer:	<u>437000</u>
Gemeinde:	.....	Kreisfreie Stadt	.....
Landkreis:	<u>Odenwald</u>	Haushaltsjahr	<u>2024</u>
Einwohnerzahl am:		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
31.12.2022	<u>97.577</u>	<u>2024</u>	<u>2022</u>
31.12.2021	<u>96.953</u>	<u>-€ -</u>	<u>-€ -</u>
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	214.797.176,00	187.597.534,00	
Aufwendungen	220.618.260,00	187.578.542,00	
Saldo	-5.821.084,00	18.992,00	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	.....	211.397,00	
Aufwendungen	.....	161,00	
Saldo	.....	211.236,00	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-5.821.084,00	230.228,00	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 212.853.736,72	183.109.386,44	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 215.341.765,65	184.973.955,82	
Saldo	-2.488.028,93	-1.864.569,38	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 6.961.619,00	+ 3.693.130,55	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.228.393,00	- 3.719.194,19	
Saldo	-12.266.774,00	-26.063,64	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 15.969.225,00	+ 39.998,88	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.574.314,00	- 1.422.490,46	
Saldo	11.394.911,00	-1.382.491,58	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-3.359.891,93	-3.273.124,60	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.438.821,00	6.859.888,74	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	15.603.828,15		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	10.417.580,00		
Insgesamt	26.021.408,15		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-5.821.084,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bel einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	7.000.630,95	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	3.742.970,82	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	1.921.070,93	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	4.711.449,25	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	62.067.403,85	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-6.502.817,93	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-2.488.028,93	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	1.804.217,85	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	2.770.096,15	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	559.525,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-59,66	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	7.000.630,95	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	4.711.449,25	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	62.067.403,85	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-66,64	0,00
Summe und Status		52,50
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022**Erläuterungen**

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	18.992,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	7.405.759,08	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	3.275.183,88	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	6.859.888,74	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	4.711.449,25	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	64.837.500,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.897.116,81	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	-1.864.569,38	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	1.422.490,46	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	389.943,03	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	35,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	0,19	30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	7.405.759,08	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	4.711.449,25	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	64.837.500,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-29,69	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		55,00
Summe und Status nach Planwert		35,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden	Kreisumlage Sonderstatusstadt	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2024	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	11,150 v.H.	1,07 v.H.
2023	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	10,189 v.H.	1,04 v.H.
2022	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	10,836 v.H.	0,97 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2024	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	Euro	Euro
2023	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	Euro	Euro
2022	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2024	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
			- 6 -					
Position	Konten	Bezeichnung						
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.389,00	301.879,00	329.920,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.553.179,00	4.388.550,00	4.460.051,00	4.460.000,00	4.460.000,00	4.460.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.410.925,00	854.448,00	1.004.123,00	1.004.100,00	1.004.100,00	1.004.100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	7.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	76.483.093,00	90.676.714,00	90.914.789,00	99.551.694,00	103.036.003,00	106.127.084,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	45.382.635,00	46.936.775,00	52.830.559,00	52.830.600,00	52.830.600,00	52.830.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	58.737.357,00	61.762.676,00	62.807.767,00	67.849.966,00	69.921.440,00	71.878.982,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	1.338.675,00	1.887.339,00	1.888.000,00	1.888.000,00	1.888.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	315.871,00	332.836,00	119.116,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	187.292.051,00	206.592.553,00	214.353.664,00	228.033.460,00	233.589.243,00	238.637.866,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.535.106,00	37.836.625,00	39.393.367,00	41.800.688,00	43.054.708,00	44.346.350,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.493.936,00	7.468.364,00	7.146.808,00	7.361.212,00	7.582.048,00	7.809.510,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.505.832,00	33.129.140,00	34.626.756,00	34.973.024,00	35.322.754,00	35.675.981,00
14	66	Abschreibungen	921.884,00	2.690.220,00	3.758.884,00	3.758.800,00	3.758.800,00	3.758.800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.625.936,00	21.511.538,00	20.905.650,00	20.905.650,00	20.905.650,00	20.905.650,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.843.430,00	22.016.618,00	23.901.186,00	26.171.039,00	27.086.745,00	27.899.108,00
17	72	Transferaufwendungen	79.991.050,00	83.870.352,00	89.486.232,00	89.486.200,00	89.486.200,00	89.486.200,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.813,00	37.292,00	38.518,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	186.955.987,00	208.560.149,00	219.257.401,00	224.495.113,00	227.235.405,00	229.920.099,00
20		Verwaltungsergebnis	336.064,00	-1.967.596,00	-4.903.737,00	3.538.347,00	6.353.838,00	8.717.767,00
21	56,57	Finanzerträge	305.483,00	262.487,00	443.512,00	275.200,00	275.200,00	275.200,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	622.555,00	1.500.707,00	1.360.859,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
23		Finanzergebnis	-317.072,00	-1.238.220,00	-917.347,00	-1.244.800,00	-1.244.800,00	-1.244.800,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	187.597.534,00	206.855.040,00	214.797.176,00	228.308.660,00	233.864.443,00	238.913.066,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	187.578.542,00	210.060.856,00	220.618.260,00	226.015.113,00	228.755.405,00	231.440.099,00
26		Ordentliches Ergebnis	18.992,00	-3.205.816,00	-5.821.084,00	2.293.547,00	5.109.038,00	7.472.967,00
27	59	Außerordentliche Erträge	211.397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	211.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	230.228,00	-3.205.816,00	-5.821.084,00	2.293.547,00	5.109.038,00	7.472.967,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	-405.128,13
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	7.405.759,08

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	76.483.093,00	90.676.714,00	90.914.789,00	99.551.694,00	103.036.003,00	106.127.084,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	48.192.263,00	55.837.766,00	56.781.686,00	62.176.146,00	64.352.311,00	66.282.880,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	28.290.830,00	34.838.948,00	34.132.921,00	37.375.548,00	38.683.692,00	39.844.203,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	182,00	0,00	0,00	1,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	58.737.357,00	61.762.676,00	62.807.767,00	67.849.966,00	69.921.440,00	71.878.982,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	32.232.387,00	36.549.157,00	36.025.623,00	41.429.466,00	43.500.940,00	45.458.482,00
		Sonstige Erträge	26.504.970,00	25.213.519,00	26.782.144,00	26.420.500,00	26.420.500,00	26.420.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.843.430,00	22.016.618,00	23.901.186,00	26.171.039,00	27.086.745,00	27.899.108,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	1.708.489,00	2.034.564,00	2.092.120,00	2.290.872,00	2.371.052,00	2.442.184,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	19.085.748,00	19.932.854,00	21.801.066,00	23.872.167,00	24.707.693,00	25.448.924,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	49.193,00	49.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	622.555,00	1.500.707,00	1.360.859,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	103.800,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	327.158,00	1.029.448,00	663.370,00	663.370,00	663.370,00	663.370,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten					- € -		
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.109.386,44	205.246.020,50	212.853.736,72	226.420.660,00	231.976.443,00	237.025.066,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.973.955,82	204.735.543,00	215.341.765,65	221.041.944,00	223.733.431,00	226.217.855,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.864.569,38	510.477,50	-2.488.028,93	5.378.716,00	8.243.012,00	10.807.211,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.395.114,62	4.765.170,00	6.940.939,00	3.604.582,00	566.613,00	566.613,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	389.943,03	517.885,00	559.525,00	559.525,00	566.613,00	566.613,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	298.015,93	20.443,00	20.680,00	5.923,00	6.176,00	6.441,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.693.130,55	4.785.613,00	6.961.619,00	3.610.505,00	572.789,00	573.054,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.614.276,58	8.402.785,00	11.128.824,00	6.127.776,00	1.080.000,00	1.070.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	104.917,61	97.594,00	8.099.569,00	99.569,00	99.569,00	99.569,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.719.194,19	8.500.379,00	19.228.393,00	6.227.345,00	1.179.569,00	1.169.569,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-26.063,64	-3.714.766,00	-12.266.774,00	-2.616.840,00	-606.780,00	-596.515,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.890.633,02	-3.204.288,50	-14.754.802,93	2.761.876,00	7.636.232,00	10.210.696,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	39.998,88	4.253.094,00	15.969.225,00	3.182.288,00	1.179.569,00	1.169.569,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.422.490,46	4.613.283,00	4.574.314,00	4.950.387,00	4.991.826,00	4.777.528,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.422.490,46	1.843.186,85	1.804.217,85	2.180.290,85	2.221.729,85	2.249.931,85
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	2.770.096,15	2.770.096,15	2.770.096,15	2.770.096,15	2.527.596,15
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.382.491,58	-360.189,00	11.394.911,00	-1.768.099,00	-3.812.257,00	-3.607.959,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-3.273.124,60	-3.564.477,50	-3.359.891,93	993.777,00	3.823.975,00	6.602.737,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	56.022.027,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	54.834.778,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.187.249,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.945.763,87	6.859.888,74	1.921.070,93	-1.438.821,00	-445.044,00	3.378.931,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.085.875,13	-3.564.477,50	-3.359.891,93	993.777,00	3.823.975,00	6.602.737,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	6.859.888,74	3.295.411,24	-1.438.821,00	-445.044,00	3.378.931,00	9.981.668,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	35.626.494,94	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	82.287.426,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	117.913.920,94		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	62.067.403,85	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	179.981.324,79	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	15.969.225,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	16.299.180,00	€

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.804.217,85	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	5.881.600,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.770.096,15	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	49.791.502,09	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	92.705.006,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	142.496.508,09	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	15.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.000.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	1.438.821,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.438.821,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	59.297.307,70	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	-1.438.821,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	973.749,00 €	9,98 €	16.150.723,44 €	165,52 €	18.905.598,00 €	193,75 €	18.563.209,82 €	190,24 €
2	Sicherheit und Ordnung	4.048.824,00 €	41,49 €	4.053.220,88 €	41,54 €	7.600.838,00 €	77,90 €	10.793.243,60 €	110,61 €
3	Schulträgeraufgaben	38.846.547,00 €	398,11 €	38.846.547,00 €	398,11 €	37.338.821,00 €	382,66 €	38.298.341,05 €	392,49 €
4	Kultur und Wissenschaft	602.176,00 €	6,17 €	602.176,00 €	6,17 €	1.652.505,00 €	16,94 €	2.180.922,48 €	22,35 €
5	Soziale Leistungen	68.342.219,72 €	700,39 €	68.342.219,72 €	700,39 €	92.630.271,00 €	949,30 €	97.797.093,54 €	1.002,26 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.887.226,00 €	19,34 €	1.887.226,00 €	19,34 €	16.795.806,00 €	172,13 €	18.746.066,74 €	192,12 €
7	Gesundheitsdienste	1.688.884,00 €	17,31 €	1.688.884,00 €	17,31 €	4.795.515,65 €	49,15 €	6.725.226,27 €	68,92 €
8	Sportförderung	50.000,00 €	0,51 €	50.000,00 €	0,51 €	286.960,00 €	2,94 €	286.960,00 €	2,94 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	409.264,00 €	4,19 €	621.409,10 €	6,37 €	897.235,00 €	9,20 €	1.176.244,00 €	12,05 €
10	Bauen und Wohnen	728.377,00 €	7,46 €	728.377,00 €	7,46 €	1.850.574,00 €	18,97 €	2.606.252,28 €	26,71 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.526,00 €	0,52 €	50.526,00 €	0,52 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.859.059,00 €	19,05 €	1.859.059,00 €	19,05 €	8.798.052,00 €	90,17 €	8.811.087,29 €	90,30 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.133.984,00 €	11,62 €	1.133.984,00 €	11,62 €	2.162.464,00 €	22,16 €	3.017.181,43 €	30,92 €
14	Umweltschutz	199.000,00 €	2,04 €	199.000,00 €	2,04 €	362.631,00 €	3,72 €	468.763,12 €	4,80 €
15	Wirtschaft und Tourismus	411.750,00 €	4,22 €	411.750,00 €	4,22 €	1.292.477,00 €	13,25 €	1.292.477,00 €	13,25 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	93.616.116,00 €	959,41 €	93.616.116,00 €	959,41 €	25.197.986,00 €	258,24 €	25.198.181,45 €	258,24 €
Gesamtsumme		214.797.175,72 €	2.201,31 €	230.190.692,14 €	2.359,07 €	220.618.259,65 €	2.260,97 €	236.011.776,07 €	2.418,72 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	902.398,00 €	9,25 €	18.243.231,24 €	186,96 €	18.411.281,00 €	188,68 €	20.652.490,10 €	211,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	3.701.005,50 €	37,93 €	3.706.141,08 €	37,98 €	6.306.403,00 €	64,63 €	9.335.558,90 €	95,67 €
3	Schulträgeraufgaben	38.395.128,00 €	393,49 €	38.395.128,00 €	393,49 €	36.392.065,00 €	372,96 €	37.274.965,40 €	382,01 €
4	Kultur und Wissenschaft	534.434,00 €	5,48 €	534.434,00 €	5,48 €	1.405.594,00 €	14,40 €	1.866.931,51 €	19,13 €
5	Soziale Leistungen	62.376.193,00 €	639,25 €	62.376.193,00 €	639,25 €	86.396.535,00 €	885,42 €	91.263.170,50 €	935,29 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.922.379,00 €	19,70 €	1.922.379,00 €	19,70 €	15.375.489,00 €	157,57 €	17.398.957,05 €	178,31 €
7	Gesundheitsdienste	1.590.729,00 €	16,30 €	1.590.729,00 €	16,30 €	4.716.226,00 €	48,33 €	6.815.637,37 €	69,85 €
8	Sportförderung	50.000,00 €	0,51 €	50.000,00 €	0,51 €	286.960,00 €	2,94 €	286.960,00 €	2,94 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	408.897,00 €	4,19 €	613.239,50 €	6,28 €	840.085,00 €	8,61 €	1.113.240,47 €	11,41 €
10	Bauen und Wohnen	731.096,00 €	7,49 €	731.096,00 €	7,49 €	1.805.652,00 €	18,50 €	2.561.417,71 €	26,25 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.526,00 €	0,52 €	50.526,00 €	0,52 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.838.655,00 €	18,84 €	1.838.655,00 €	18,84 €	9.639.895,00 €	98,79 €	9.653.984,10 €	98,94 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.128.213,00 €	11,56 €	1.128.213,00 €	11,56 €	1.968.635,00 €	20,18 €	2.837.258,13 €	29,08 €
14	Umweltschutz	28.000,00 €	0,29 €	28.000,00 €	0,29 €	152.081,00 €	1,56 €	186.413,93 €	1,91 €
15	Wirtschaft und Tourismus	235.650,00 €	2,42 €	235.650,00 €	2,42 €	1.379.661,00 €	14,14 €	1.379.661,00 €	14,14 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	93.012.262,00 €	953,22 €	93.012.262,00 €	953,22 €	24.933.768,00 €	255,53 €	20.652.490,10 €	211,65 €
Gesamtsumme		206.855.039,50 €	2.119,92 €	224.405.350,82 €	2.299,78 €	210.060.856,00 €	2.152,77 €	223.329.662,27 €	2.288,75 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	928.807,22 €	9,52 €	955.967,22 €	9,80 €	14.489.550,69 €	148,49 €	14.493.134,69 €	148,53 €
2	Sicherheit und Ordnung	4.073.768,39 €	41,75 €	4.073.768,39 €	41,75 €	5.842.085,17 €	59,87 €	5.842.085,17 €	59,87 €
3	Schulträgeraufgaben	30.426.523,60 €	311,82 €	30.426.523,60 €	311,82 €	28.922.293,09 €	296,40 €	28.923.445,09 €	296,42 €
4	Kultur und Wissenschaft	617.465,88 €	6,33 €	617.465,88 €	6,33 €	1.485.767,52 €	15,23 €	1.491.811,52 €	15,29 €
5	Soziale Leistungen	61.819.488,72 €	633,55 €	62.030.884,99 €	635,71 €	80.622.532,93 €	826,25 €	80.638.434,71 €	826,41 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.570.589,94 €	26,34 €	2.570.589,94 €	26,34 €	14.709.302,68 €	150,75 €	14.709.814,68 €	150,75 €
7	Gesundheitsdienste	1.545.575,81 €	15,84 €	1.545.575,81 €	15,84 €	4.973.285,86 €	50,97 €	4.973.413,86 €	50,97 €
8	Sportförderung	35.311,89 €	0,36 €	35.311,89 €	0,36 €	210.125,00 €	2,15 €	210.125,00 €	2,15 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	469.421,19 €	4,81 €	469.421,19 €	4,81 €	692.407,39 €	7,10 €	692.407,39 €	7,10 €
10	Bauen und Wohnen	885.286,67 €	9,07 €	885.286,67 €	9,07 €	1.508.363,69 €	15,46 €	1.508.363,69 €	15,46 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68.828,31 €	0,71 €	68.828,31 €	0,71 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.914.824,05 €	19,62 €	1.914.824,05 €	19,62 €	9.037.562,77 €	92,62 €	9.037.562,77 €	92,62 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.138.911,46 €	11,67 €	1.138.911,46 €	11,67 €	1.717.144,89 €	17,60 €	1.717.144,89 €	17,60 €
14	Umweltschutz	4.019,97 €	0,04 €	4.019,97 €	0,04 €	95.542,48 €	0,98 €	95.542,48 €	0,98 €
15	Wirtschaft und Tourismus	294.471,14 €	3,02 €	294.471,14 €	3,02 €	1.255.077,18 €	12,86 €	1.255.077,18 €	12,86 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	80.873.068,07 €	828,81 €	80.873.068,07 €	828,81 €	21.948.672,35 €	224,94 €	21.948.672,35 €	224,94 €
Gesamtsumme		187.597.534,00 €	1.922,56 €	187.836.090,27 €	1.925,00 €	187.578.542,00 €	1.922,36 €	187.605.863,78 €	1.922,64 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

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

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.921.071 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.921.071 €				
Januar		25.397.612 €	18.052.634 €	7.344.978 €	9.266.049 €
Februar		15.393.248 €	16.425.463 €	- 1.032.215 €	8.233.834 €
März		13.550.629 €	20.080.180 €	- 6.529.551 €	1.704.283 €
April		20.205.104 €	12.401.477 €	7.803.627 €	9.507.910 €
Mai		15.103.011 €	24.393.617 €	- 9.290.606 €	217.304 €
Juni		13.705.926 €	18.708.820 €	- 5.002.894 €	4.783.590 €
Juli		22.070.569 €	21.130.330 €	940.239 €	3.843.351 €
August		16.545.947 €	20.541.840 €	- 3.995.893 €	7.839.244 €
September		13.761.883 €	15.308.947 €	- 1.547.064 €	9.386.308 €
Oktober		21.247.592 €	20.481.276 €	766.316 €	8.619.992 €
November		16.914.941 €	17.096.748 €	- 181.807 €	8.801.799 €
Dezember		18.957.274 €	10.722.434 €	8.234.840 €	566.959 €
Summe		212.853.736 €	215.341.766 €	- 2.488.030 €	
Werte gemäß Haushaltplan		212.853.737 €	215.341.766 €		
Differenz		1 €	0 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				9.290.606 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					9.386.308 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum	31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2022	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem. Haushaltssatzung	<input type="text" value="2024"/>	2.488.028,93 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.244.692,85 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		3.732.721,78 €	
Beitrag zur Hessenkasse		2.770.096,15 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		6.502.817,89 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		19.228.393,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit	Pfanzahl	2023	204.735.543,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	ist	2022	184.973.955,82 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	ist	2021	171.736.124,05 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			561.445.622,87 €	
Durchschnitt			187.148.540,96 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			3.742.970,82 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.921.070,93 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			nein	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	10.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+1.921.070,93
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+10.022.637,95
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	-2.935.836,10
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+9.007.872,78
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	+703.000,00

gebundene Liquidität	+3.192.616,00	+3.192.616,00
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+0,00	
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG		
1.b. Pension- und Beihilfen		
1.c. unterlassene Instandhaltungen		
1.d. sonstiges		
2. für Sondertilgungen	+0,00	
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)		
2.b. Kreditablösung		
2.c. sonstiges		
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00	
3a. konsumtiv		
3b. investiv	+0,00	
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+2.869.266,00	
4a. ...	+2.869.266,00	
4b. sonstiges		
5. sonstige Zweckbindungen	+323.350,00	
5a. ...		
5b. sonstiges	+323.350,00	
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands		+5.815.256,78
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):		+3.742.970,82
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:		+5.815.256,78
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:		+703.000,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:		+6.518.256,78
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:		-6.502.818,08

Jahresabschluss per 31.12.22



Odenwaldkreis

Michelstädter Straße 12

64711 Erbach

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.22

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	138.631.377,47	137.044.849,83	1	Eigenkapital	4.711.449,25	4.364.636,34
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	28.292.842,47	25.041.327,52	1.1	Netto-Position	3.999.845,81	3.999.845,81
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	445.259,42	262.812,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	7.270.201,07	8.019.338,45
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	27.847.583,05	24.778.515,52	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.270.201,07	8.019.338,45
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2	Sachanlagen	1.846.181,26	3.480.571,30	1.2.3	Sonderrücklagen		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken			1.3	Ergebnisverwendung	-6.558.597,63	-7.654.547,92
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.558,00	30.558,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	-6.905.410,54	-5.443.561,53
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung			1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.815.745,19	3.450.013,30	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-6.905.410,54	-5.443.561,53
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-121,93		1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	346.812,91	-2.210.986,39
1.3	Finanzanlagen	108.492.352,74	108.522.950,01	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	135.558,01	-749.137,38
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	105.226.112,93	105.063.612,93	1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	211.254,90	-1.481.849,01
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	573.496,76	856.582,97	1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital		
1.3.3	Beteiligungen	24.458,31	24.458,31	2	Sonderposten	24.768.400,91	23.786.142,99
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	22.493.090,00	21.518.529,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.620.016,42	2.515.097,82	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	22.457.680,44	21.491.219,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	48.268,32	63.197,98	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	35.409,56	27.310,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1,00	1,00	2.1.3	Investitionsbeiträge		
	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1,00	1,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2	Umlaufvermögen	29.905.372,64	29.305.621,94	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	2.078.428,60	2.078.428,60
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.4	Sonstige Sonderposten	196.882,31	189.185,39
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	38.118,18	30.516,22	3	Rückstellungen	47.008.521,99	45.428.161,17
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.007.365,72	20.329.341,85	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	40.463.726,81	39.553.305,46
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.719.570,12	17.894.501,87	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	514.516,32	752.480,05	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-275.002,26	41.130,09	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
				3.5	Sonstige Rückstellungen	6.544.795,18	5.874.855,71
				4	Verbindlichkeiten	95.199.891,75	95.639.858,56
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	188.974,28	298.162,94		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	859.307,26	1.343.066,90	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.339.468,29	25.722.481,07
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		1.423.011,60
2.4	Flüssige Mittel	6.859.888,74	8.945.763,87	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.279.392,63	25.634.623,17
3	Rechnungsabgrenzungsposten	4.045.789,56	3.461.466,28		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		1.395.229,36
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.045.789,56	3.461.466,28		davon: RLZ mehr als 5 Jahre		18.646.927,53
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	60.075,66	87.857,90
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		27.782,24
					davon: RLZ mehr als 5 Jahre		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
					davon: RLZ mehr als 5 Jahre		
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	1.883.017,41	1.439.571,67
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	352.813,10	322.181,73
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.777.463,72	1.192.877,81
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	66.847.129,23	66.962.746,28
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	894.275,77	593.138,99
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	894.275,77	593.138,99
	Summe Aktiva	172.582.539,67	169.811.938,05		Summe Passiva	172.582.539,67	169.811.938,05

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-339.837,73	-322.489,00	-401.389,37	78.900,37
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.525.895,19	-4.330.326,00	-4.547.219,47	216.893,47
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.199.808,21	-1.078.068,00	-1.410.197,26	332.129,26
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-780,57		-7.601,96	7.601,96
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.460.868,00	-76.491.641,00	-76.483.093,00	-8.548,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-43.516.101,17	-42.871.340,00	-45.739.630,40	2.868.290,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-60.757.884,57	-51.634.392,00	-58.727.245,11	7.092.863,11
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.892.047,80	-4.336.591,00	-1.868.753,67	-2.467.837,33
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-498.236,93	-49.236,00	-291.511,19	242.275,19
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-177.191.460,17	-181.114.083,00	-189.476.641,43	8.362.558,43
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.890.241,46	33.267.253,00	32.536.452,53	730.800,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.134.992,34	5.716.762,00	5.493.936,36	222.825,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.502.340,74	30.349.848,00	27.477.189,73	2.872.658,27
	697	davon: Einstellungen aus den Sonderposten				
14	66	Abschreibungen	2.944.646,43	2.696.271,00	3.017.426,62	-321.155,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.786.146,68	19.579.205,00	19.625.936,11	-46.731,11
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	19.272.086,55	20.871.416,00	20.843.429,82	27.986,18
17	72	Transferaufwendungen	74.173.721,09	73.797.803,00	79.990.826,82	-6.193.023,82
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.436,15	38.651,00	38.812,97	-161,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.776.278,44	186.317.209,00	189.024.010,95	-2.706.801,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	584.818,27	5.203.126,00	-452.630,48	5.855.756,48
21	56, 57	Finanzerträge	-497.921,13	-278.774,00	-305.482,88	26.708,88
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	662.240,24	759.907,00	622.555,35	137.351,65
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	164.319,11	481.133,00	317.072,47	164.060,53
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-177.689.381,30	-181.392.857,00	-189.782.124,31	8.389.267,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	178.438.518,68	187.077.116,00	189.646.566,30	-2.569.450,30
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	749.137,38	5.684.259,00	-135.558,01	5.819.817,01
27	59	Außerordentliche Erträge	-134.631,14		-211.396,68	211.396,68
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.596.480,15		141,78	-141,78

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2022	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2022	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1.461.849,01		-211.264,90	211.264,90
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.210.986,39	5.684.259,00	-346.812,91	6.031.071,91

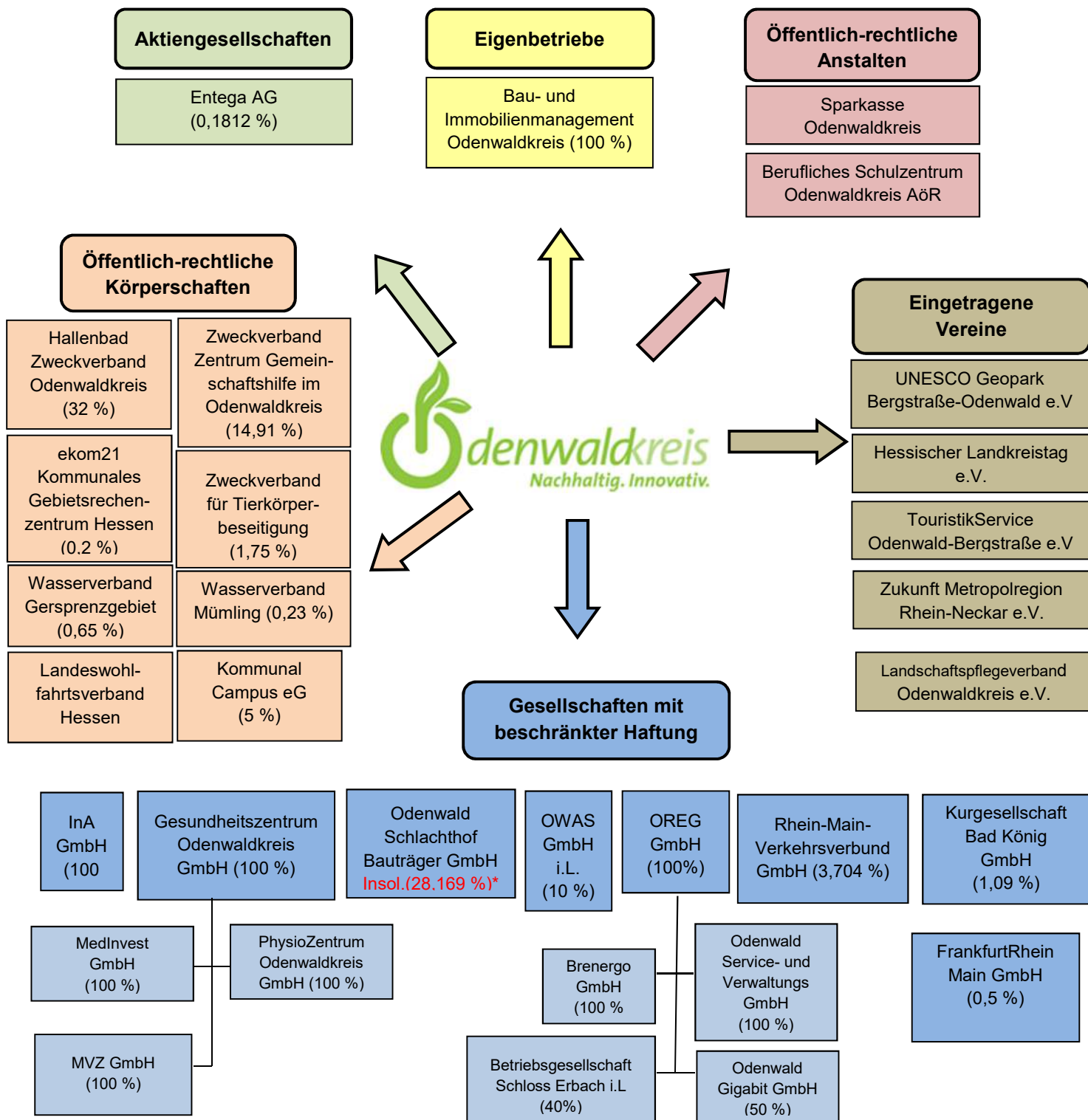
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.644,36	322.489,00	400.859,81	-78.370,81
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.391.789,32	4.330.326,00	4.486.742,37	-156.416,37
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.218.468,35	1.078.068,00	1.368.363,76	-290.295,76
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	74.257.230,58	76.491.641,00	76.780.336,58	-288.695,58
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	42.993.067,72	42.871.340,00	43.641.700,43	-770.360,43
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.950.238,94	51.634.392,00	55.841.975,07	-4.207.583,07
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	488.291,46	271.714,00	298.232,45	-24.518,45
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	105.645,01	49.236,00	355.329,05	-306.093,05
09	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	174.729.375,74	177.049.206,00	183.171.539,52	-6.122.333,52
10	Personalauszahlungen	-29.445.782,70	-32.946.399,00	-32.215.114,09	-731.284,91
11	Versorgungsauszahlungen	-4.324.392,72	-4.589.595,00	-4.669.105,06	79.510,06
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.839.949,61	-30.512.329,00	-26.588.078,64	-3.924.249,36
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-73.670.232,44	-73.797.803,00	-80.205.393,44	6.407.590,44
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-18.420.094,87	-19.579.205,00	-19.836.591,11	257.386,11
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-19.272.946,55	-20.871.416,00	-20.839.684,82	-31.751,18
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-656.236,38	-752.847,00	-617.565,99	-135.281,01
17	Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-106.488,78	-38.651,00	-4.384,74	-34.266,26
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-171.736.124,05	-183.088.244,00	-184.975.897,89	1.887.653,89
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / 18)	2.993.251,69	-6.039.038,00	-1.804.358,37	-4.234.679,63
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.393.760,65	3.296.802,00	3.332.961,54	-36.159,54
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	33.069,72	32.865,00	298.015,93	-265.150,93
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.426.830,37	3.329.667,00	3.630.977,47	-301.310,47
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.785.159,06	-6.036.700,50	-3.612.578,57	-2.424.121,93
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-96.839,50	-20.090.681,00	-104.917,61	-19.985.763,39
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-2.881.998,56	-26.127.381,50	-3.717.496,18	-22.409.885,32
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28)	-455.168,19	-22.797.714,50	-86.518,71	-22.711.195,79
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	2.538.083,50	-28.836.752,50	-1.890.877,08	-26.945.875,42

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2021	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2022	Ergebnis des Haushalts- jahres 2022	Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		23.346.465,00	39.998,88	23.306.466,12
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.836.426,68	-1.863.858,00	-1.422.490,46	-441.367,54
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-3.836.426,68	21.482.607,00	-1.382.491,58	22.865.098,58
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.298.343,18	-7.354.145,50	-3.273.368,66	-4.080.776,84
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	60.806.898,97		56.022.027,80	-56.022.027,80
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-61.021.150,62		-54.834.534,27	54.834.534,27
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-214.251,65		1.187.493,53	-1.187.493,53
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	10.458.358,70	1.288.133,29	8.945.763,87	-7.657.630,58
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.512.594,83	-7.354.145,50	-2.085.875,13	-5.268.270,37
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	8.945.763,87	-6.066.012,21	6.859.888,74	-12.926.900,95
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	8.945.763,87	-6.066.012,21	6.859.888,74	-12.926.900,95
50A	zu Beginn des Haushaltsjahres				
51A	Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)				
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres				
52B	(Summe a.d. Summen Nrn. 38 und 39)				

Beteiligungen des Odenwaldkreises

Stand 31.12.2023



*Odenwald Schlachthof Bauträger GmbH befindet sich im Insolvenzverfahren

Entwurf

**Bau- und Immobilienmanagement
Odenwaldkreis**

Wirtschaftsplan 2024

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung vom 1. April 2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. I S. 915), in Verbindung mit den §§ 92, 121, 127 und 127a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und § 5 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in den jeweils gültigen Fassungen hat der Kreistag des Odenwaldkreises in seiner Sitzung am TT. MMMM JJJJ für das Wirtschaftsjahr 2024 folgendes festgestellt:

§ 1 - Volumen des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan für das Jahr **2024** wird

<u>im Erfolgsplan</u>	in den Erträgen auf	29.295.490 €
	in den Aufwendungen auf	29.295.490 €
<u>im Vermögensplan</u>	die Mittelherkunft auf	24.262.800 €
	die Mittelverwendung auf	24.262.800 €

festgesetzt.

§ 2 - Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Ausgaben im Vermögensplan erforderlich sind, wird

im Wirtschaftsjahr 2024 auf	16.299.180 €
- davon Investitionsfondsdarlehen Abt. B	5.000.000 €

festgesetzt.

§ 3 – Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Ausgaben in künftigen Jahren für Investitionen wird

im Wirtschaftsjahr 2024 auf	6.950.000 €
-----------------------------	--------------------

festgesetzt.

§ 4 – Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird

im Wirtschaftsjahr 2024 auf

3.000.000 €

festgesetzt.

§ 5 – Stellenplan

Es gilt der vom Kreistag als Teil dieses Wirtschaftsplans beschlossene Stellenplan.

Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind beim Erlass des nächsten Wirtschaftsplans oder Nachtrages in den Stellenplan aufzunehmen (VV Nr. 4 zu § 6 GemHVO).

Erbach, den TT. MMMM JJJJ

Oliver Grobeis, Erster Kreisbeigeordneter

Vorsitzender der
Betriebskommission des
Bau- und Immobilienmanagements
Odenwaldkreis

Der Wirtschaftsplan setzt sich wie folgt zusammen:

I. Vorbericht

II. Erfolgsplan

- Erläuterungen zum Erfolgsplan

III. Vermögensplan

IV. Finanzplan

- Erläuterungen zum Finanzplan
- Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Odenwaldkreises auswirken

V. Liquiditätsplanung

VI. Stellenplan

VII. Investitionsplan

I. Vorbericht

Seit über 15 Jahren ist der Eigenbetrieb „Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis“ zuständig für alle Liegenschaften des Kreises, insbesondere für die Schulen, die Verwaltungsgebäude und die Kreisstraßen. Der Eigenbetrieb übernimmt den Bau, die Unterhaltung und den Betrieb der Liegenschaften unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Gesichtspunkte.

Die Auswirkungen des Ukrainekrieges haben die Wirtschaftsführung bereits in 2023 teils erheblich beeinflusst. Allerdings wurden die Einflüsse gerade bei den Energiekosten durch die Hilfsmaßnahmen des Bundes abgemildert. Ob dies in gleichem Maße auch 2024 der Fall sein wird, ist fraglich, insbesondere nach der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts, die den Handlungsspielraum für Hilfsmaßnahmen möglicherweise einschränken wird. Darüber hinaus könnten sich aus der erneuten Zuspitzung des Nahost-Konflikt Konsequenzen auf Lieferketten und die Energieversorgung ergeben.

Unser Ziel ist es, die Versorgungssicherheit und damit den laufenden Betrieb trotz weiter steigender Kosten zu gewährleisten, wobei die Finanzierung immer häufiger an Grenzen stoßen wird.

Durch die immer noch hohen Flüchtlingsbewegungen werden sich die Aufgaben bei der Anmietung und Betreuung von Wohnungen zu deren Unterbringung nicht abschwächen. Inwieweit der Gaza-Konflikt die Wanderungsbewegungen noch verstärken wird, ist abzuwarten. Der Wohnungsbestand bleibt deshalb annähernd auf dem Niveau des Vorjahres.

Ein weiteres Geschäftsfeld des Eigenbetriebs ist das zentrale Beschaffungsmanagement sowie die Wahrnehmung der Aufgaben einer zentralen Vergabestelle für den Odenwaldkreis.

Die Ansätze für das Jahr 2024 sind auf volle 10 €-Beträge gerundet.

Erläuterungen zu den Ansätzen sind nur bei Positionen mit wesentlichen Besonderheiten aufgeführt.

Der Erfolgsplan enthält sämtliche zu erwartenden Erträge und Aufwendungen. Im Vermögensplan sind die Veränderungen aus Anlagevermögen und Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes, also Investitionen und deren Finanzierung, veranschlagt. Der Finanzplan zeigt die Entwicklung der Deckungsmittel. Die Stellenübersicht nach dem Eigenbetriebsgesetz orientiert sich am Stellenplan nach gemeindlichem Haushaltsrecht. Der Investitionsplan spiegelt die geplanten baulichen Maßnahmen der nächsten Jahre wieder.

II. Erfolgsplan

	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
	in €	in €	in €
Erlöse und Erträge			
<u>Umsatzerlöse</u>			
- aus Vermietung und Verpachtung an Kreis	15.074.570	13.707.300	12.348.921
- aus Vermietung und Verpachtung an Sonstige	213.990	204.460	279.625
- außerschul. Nutzung schulischer Einrichtungen	33.710	33.710	35.623
- aus Mietnebenkosten Kreis	8.568.660	8.732.360	6.722.650
- aus Mietnebenkosten Sonstige	91.400	111.020	111.398
- aus der Nutzung von Straßen	2.460.250	2.690.250	2.580.500
- sonstige Umsatzerlöse	300.260	250.260	298.432
Summe Umsatzerlöse	26.742.840	25.729.360	22.377.149
<u>aktivierte Eigenleistungen</u>			
- aktivierte Eigenleistungen	400.000	350.000	360.919
Summe aktivierte Eigenleistungen	400.000	350.000	360.919
<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
- Nebenerlöse aus Abgabe von Energien	1.000	1.000	1.076
- Nebenerlöse aus Dienstleistungen u. Material	-	-	-
- Sonstige Nebenerlöse	35.400	30.400	29.779
Summe sonstige betriebliche Erträge	36.400	31.400	30.855
<u>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke</u>			
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	30.000	4.000	25.813
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-	-	12.907
- Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kommunen	-	120.000	-
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	-	-	-
- Kreiszuschüsse für lfd. Zwecke	4.000	4.000	-
- Zuschüsse für lfd Zwecke sonstige	4.000	4.000	250
Summe Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	38.000	132.000	38.970
<u>Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen</u>			
- Erträge aus Auflösung von Investitionszuschüssen Sonderinvestitionsprogramm	-	-	349.284
- Erträge aus Auflösung von Investitionszuschüssen vom öffentl Bereich	1.900.000	1.800.000	1.568.736
Summe Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	1.900.000	1.800.000	1.930.836

	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
	in €	in €	in €
<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u>			
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen	122.000	132.000	44.199
Summe Kostenersatzleistungen und -erstattungen	122.000	132.000	44.199
<u>Zinsen und ähnliche Erträge</u>			
- Bank- und sonstige Zinsen	-	-	-
- Zinserträge aus Anspardarlehen	56.250	220.000	75.095
- Erträge aus Zinsderivaten	-	-	-
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	56.250	220.000	75.095
Gesamtsumme ordentliche Erlöse und Erträge	29.295.490	28.394.760	24.858.023
<u>Außerordentliche Erträge</u>			
- Periodenfremde Erträge	-	-	-
- sonstige außerordentliche Erträge	-	-	1.357
Summe außerordentliche Erträge	-	-	1.357
Gesamtsumme Erlöse und Erträge	29.295.490	28.394.760	24.859.380

Aufwendungen			
<u>Verbrauchsmaterial</u>	6.000	6.000	5.098
<u>Energie, Wasser, Abwasser</u>			
- Strom	1.361.860	1.333.500	875.121
- Brenn- und Treibstoffe	2.032.970	2.394.780	1.563.650
- Wasser und Abwasser	319.760	269.980	247.705
Summe Energie, Wasser, Abwasser	3.714.590	3.998.260	2.686.476
<u>Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung</u>			
- Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	115.000	106.650	177.235
- Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	34.100	31.600	79.315
- Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	10.000	10.000	1.895
- Sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	-	-	-
Summe Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	159.100	148.250	258.445
<u>Sonstiger Materialaufwand</u>			
- Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	10.000	8.000	9.177
- Reinigungsmaterial	26.670	22.070	24.582
- Übriger sonstiger Materialaufwand Baunterhaltung	900	880	-
- Übriger sonstiger Materialaufwand Bewirtschaftung	4.310	5.860	1.187

	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
	in €	in €	in €
- Hygienematerial	116.670	104.700	150.997
- EDV-Material	500	500	303
- Werkzeuge	2.000	2.000	1.972
- Material und Chemikalien Schwimmbad	36.170	38.350	31.292
- Schul- u. Verwaltungsmöbel	31.800	30.000	16.018
- Material Technikerwerkstatt	-	-	-
- Straßenzubehör	10.000	10.000	2.765
- Sportgeräte	1.000	1.000	9.860
Summe sonstiger Materialaufwand	240.020	223.360	248.151
<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
- Fremdinstandhaltung Gebäude, Außenanlagen	3.050.100	2.736.710	2.619.597
- Fremdinstandhaltung Gebäude, Außenanlagen im Rahmen Sonderinvestitionsprogramm	-	-	-
- Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-	-	-
- Instandhaltungen von Einrichtungen und Ausstattungen	227.200	210.760	183.272
- Instandhaltung von Fahrzeugen	65.000	50.000	56.106
- Instandhaltung von Straßen	1.700.000	1.930.000	1.894.747
- Wartungskosten	272.700	253.000	219.476
- Sonstige Instandhaltung Technikerwerkstatt	-	-	-
- Instandhaltung von Hard- und Software	35.000	35.000	31.707
- Aufwendungen für Abfallentsorgung (Müllgebühren)	377.500	338.560	298.436
- Contracting	-	-	-
- Fremdreinigung	3.367.200	3.196.640	2.816.968
- Sonstige bezogene Leistungen	70.770	74.720	51.251
Gesamtsumme bezogene Leistungen	9.165.470	8.825.390	8.171.559
<u>Personalaufwand</u>			
- Gehälter und Bezüge der Beschäftigten	4.247.760	3.838.780	3.409.882
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	100.000	200.000	126.229
- Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	-	-	-
- Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung	-	-	-
- Beihilfen	4.000	2.000	10.232
- sonstige Personalaufwendungen	11.500	3.500	11.088
Summe Personalaufwand	4.363.260	4.044.280	3.304.974

	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
	in €	in €	in €
<u>Abschreibungen</u>			
- Abschreibungen (mit Ausnahme Sonderinvestitionsprogramm)	6.900.000	6.538.100	6.670.121
- Abschreibungen für Maßnahmen aus dem Sonderinvestitionsprogramm	-	-	8.001
Summe Abschreibungen	6.900.000	6.538.100	6.678.122
<u>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</u>			
- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.497.960	1.337.100	1.294.873
- Mietnebenkosten	533.300	848.380	495.264
- Mieten f. technische Einrichtungen	42.570	20.000	39.768
- Leasing	150.000	150.000	123.481
- Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	3.000	3.000	-
- Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000	15.000	15.000
- andere Beratungsleistungen	5.000	5.000	17.534
- Aufwand für Betriebskommission oder dgl.	2.000	2.000	1.539
- sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	136.000	126.000	119.041
Summe Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.384.830	2.506.480	2.106.500
<u>Sonstige Geschäftsausgaben</u>			
- Bücher, Zeitschriften, Literatur, Porto und Versandkosten	7.000	7.000	4.498
- Telefon, Datenübertragungskosten	10.500	12.100	9.234
- Amtliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	-
- Reisekosten	10.000	11.000	4.021
- Präsentation und Öffentlichkeitsarbeit	2.400	2.400	2
- Fort- und Weiterbildung	20.000	25.000	10.321
Summe Sonstige Geschäftsausgaben	50.900	58.500	28.077
<u>Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge</u>			
- Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	280.980	252.190	232.634
- Kfz-Versicherungsbeiträge	65.000	65.000	61.773
- sonstige Versicherungen	6.000	5.500	4.953
- Sonstige Beiträge	1.000	1.000	642
Summe Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge	352.980	323.690	300.002
<u>Andere sonstige betriebl. Aufwendungen</u>			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.970	27.970	-
Summe Sonstige betriebl. Aufwendungen	27.970	27.970	-

	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
	in €	in €	in €
<u>Betriebliche Steuern</u>			
- Grundsteuer	3.380	3.790	3.304
- Kfz-Steuer	5.000	5.500	4.614
- Sonstige betriebliche Steuern	-	-	-
Summe Betriebliche Steuern	8.380	9.290	7.918
<u>Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte</u>			
- Preisgelder	2.000	2.000	-
Summe Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	2.000	2.000	-
<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an verbundene Unternehmen (Kreis)	-	-	-
- Bankzinsen	1.000	500	-
- Auflösung von Ansparraten	321.230	319.960	356.919
- Aufwendungen für Sonderbeiträge	12.190	17.040	24.254
- Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an Land	-	-	-
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an Kreditinstitutionen	850.270	370.520	359.597
- Zinsderivate	50.000	210.000	172.033
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	615.300	675.170	521.975
- Sonstige Zinsen & ähnliche Aufwendungen	70.000	90.000	67.687
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.919.990	1.683.190	1.502.464
Gesamtsumme ordentliche Aufwendungen	29.295.490	28.394.760	25.297.786
<u>Außerordentlicher Aufwand</u>			
- außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	-	-	-
- Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-	-	-
- Periodenfremde Aufwendungen	-	-	-
- Sonstige außerordentliche Aufwendungen	-	-	27.962
Summe außerordentlicher Aufwand	-	-	27.962
Gesamtsumme Aufwendungen	29.295.490	28.394.760	25.325.748

Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022 vorläufig
in €	in €	in €

Zusammenfassung:

Ordentliches Ergebnis

Gesamtsumme ordentliche Erlöse und Erträge	29.295.490	28.394.760	24.858.023
Gesamtsumme ordentlicher Aufwendungen	29.295.490	28.394.760	25.297.786
ordentliches Ergebnis	-	-	- 439.763

Außerordentliches Ergebnis

Gesamtsumme außerordentlicher Erträge	-	-	1.357
Gesamtsumme außerordentlicher Aufwand	-	-	27.962
außerordentliches Ergebnis	-	-	- 26.605

Gesamtergebnis

ordentliches Ergebnis	-	-	- 439.763
außerordentliches Ergebnis	-	-	- 26.605
Gesamtergebnis	-	-	- 466.368

Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Jahr 2024

Vorbemerkung

Der Erfolgsplan schließt im Wirtschaftsjahr 2024 ausgeglichen in Aufwand und Ertrag ab.

Wie in den Ansätzen der vergangenen Wirtschaftsjahre sowie in der tatsächlichen Umsetzung wurde bei der Kalkulation die Trennung der investiven Maßnahmen von den Instandhaltungen konsequent beibehalten.

Die in der Spalte „Ergebnis 2022“ aufgeführten Beträge sind bis zur Beschlussfassung des Jahresabschlusses im Kreistag vorläufig und könnten sich bis zu diesem Zeitpunkt ändern. In dieser Spalte können durch Rundung der Nach-Komma-Beträge in der Summation geringe Differenzen auftreten, die jedoch vernachlässigbar sind.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Mieteinnahmen für Schul- und Verwaltungsliegenschaften sowie für die angemieteten Wohnungen zur Unterbringung von Asylbewerbern erhöhen sich im Ansatz für das Wirtschaftsjahr 2024 im Vergleich zu 2023 um rund 1,37 Mio. €.

Für die deutliche Erhöhung gibt es mehrere Faktoren, die sich aus Aufwandspositionen ergeben, die in die Kalkulation der Miethöhe einfließen:

• Abschreibungen	+ 361.900 €
• Bauliche Unterhaltung (Gebäude und Kreisstraßen)	+ 360.400 €
• Personalkosten	+ 318.980 €
• Zinsen	+ 236.800 €

Aufwandsseitig konnten die Energiekosten aufgrund einer gewissen Stabilisierung leicht nach unten angepasst werden, daher fällt der korrespondierende Ansatz bei den Erlösen aus Mietnebenkosten trotz Erhöhungen bei weiteren umlagefähigen Betriebskosten (z. B. Fremdreinigung) dennoch um rd. 163.700 €.

Aktiviertete Eigenleistungen

Die im Zusammenhang mit einer Investition entstehenden anteiligen Personalkosten für eigenes Personal (z. B. für Planungsleistungen oder Bauherrentätigkeiten) können als Anschaffungs- und Herstellungskosten zu den Investitionskosten aktiviert werden.

Durch den erwarteten Personalaufwand im Rahmen der gesetzlichen Verpflichtung zur Schaffung bzw. zum Ausbau des Ganztagesangebotes an Grundschulen und den Personalkostensteigerungen durch Tarifierhöhungen wurde der Ansatz um 50.000 € erhöht.

Sonstige betriebliche Erträge

Unter die sonstigen betrieblichen Erträge fallen Erlöse aus der Einspeisung von Strom und Schadensersatzleistungen.

Außerdem werden in diesem Bereich die Auflösungserträge aus Rückstellungen für Pensionen dargestellt.

Es werden keine gravierenden Ertragsveränderungen erwartet. Die Ansätze in diesem Bereich wurden in Summe um lediglich 5.000 € erhöht.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Es handelt sich in der Hauptsache um Erträge aus Förderprogrammen des Bundes, z. B. für die Ersatzbeschaffung und Ertüchtigung vorhandener raumlufttechnischer Anlagen oder für nichtinvestive Maßnahmen im Energiebereich. Der in 2023 gebildete Ansatz für Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kommunen sollte die Kostenerstattungen für den Betrieb der zentralen Vergabestelle abbilden. Diese Erträge sind jedoch im Bereich „Kostenersatzleistungen und –erstattungen“ zu etatisieren. Deshalb musste dieser Ansatz herausgenommen werden.

Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen

Der für das Wirtschaftsjahr 2024 dargestellte Betrag ergibt sich aus der Auflösung der vom Kreis im Zuge der Eigenbetriebsgründung übertragenen bzw. dem Eigenbetrieb seitdem direkt gewährten Investitionszuschüsse. Der Ansatz aus 2023 kann um 100.000 € erhöht werden.

Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Der dargestellte Ansatz ergibt sich überwiegend aus den erwarteten Erstattungen der kreisangehörigen Kommunen für den Betrieb der zentralen Vergabestelle Odenwaldkreis.

Zinsen und ähnliche Erträge

Der im Wirtschaftsjahr 2024 etatisierte Zinsertrag aus Anspardarlehen resultiert aus einer vertragliche vereinbarten „Prämie“ für die spätere Auszahlung von bereits im Jahr 2018 bewilligten Investitionsfonddarlehens mit Ansparverpflichtung.

Aufwendungen

Energie, Wasser, Abwasser

Die Kostenkalkulation für diesen Bereich ist durch die hohe Volatilität der Energiepreise sehr schwierig. Zusätzlich zu den Auswirkungen des Ukrainekrieges hat die erneute Eskalation im Nahen Osten einen zusätzlichen Unsicherheitsfaktor entstehen lassen. Bei unseren Kalkulationen sind wir von einer moderaten Preisentwicklung ausgegangen. Die im letzten Jahr eingestellten Ansätze konnten insbesondere bei den Brennstoffkosten leicht nach unten angepasst werden. Grundlage für diese Einschätzung war die aktuelle Prognose für das Jahr 2023. Der zuletzt von der Bundesregierung beschlossene frühere Wegfall der Energie-Preisbremsen lassen eine deutlichere Reduzierung der Ansätze jedoch nicht zu.

Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung

Die Ansätze wurden inflationsbedingt angepasst. Der Materialaufwand ist Bestandteil der baulichen Unterhaltung, die insgesamt aufgrund des immer älter werdenden Gebäudebestandes aufwendiger wird.

Aufgaben und Maßnahmen kritisch zu hinterfragen, sie zu optimieren und deren Effizienz zu steigern bleibt daher tägliches Geschäft. Dabei sind die Erfahrungen und die Kreativität aller Beteiligten einzubinden, um den Betrieb der Schulen und der Verwaltungsgebäude sicherzustellen.

Sonstiger Materialaufwand

Die Ansätze mussten aufgrund der Inflationsrate erhöht werden. Die immer wieder auftretenden Infektionswellen lassen zurzeit eine Reduzierung beim Hygienematerial nicht zu.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Ansätze des kostenträchtigen Aufwandsbereichs sind geprägt von den Kostenentwicklungen in der baulichen Unterhaltung, der immer aufwendigeren Maßnahmen zum Erhalt des Gebäudebestands und der Kreisstraßen sowie der steigenden Kosten bei der Fremdreinigung. Einsparungen werden durch neue gesetzliche Vorschriften und Regelungen überdeckt und es wird immer schwerer, mit den bereitgestellten Mitteln den sicheren Betrieb der Schulen und Verwaltungsgebäude zu gewährleisten. Aufgeschobene Instandhaltung führt auf längere Sicht zu höheren Investitionskosten, da notwendige Maßnahmen deutlich umfangreicher werden. Dies führt auch beim Personal zu einer höheren Belastung, zumal offene Stellen immer schwerer zu besetzen sind.

Personalaufwand

Die Personalkosten wurden unter Berücksichtigung der derzeit gültigen Entgelttabellen des TVöD und dem aktuellen Bundesbesoldungsgesetz auf der Grundlage des als Anlage beigefügten Stellenplans berechnet.

Die Anzahl der ausgewiesenen Stellen 2024 ist nahezu identisch mit der des Jahres 2023, die rechnerische Differenz von ca. 2 Stellen ergibt sich aus künftig wegfallenden Stellen bei den Hausmeistern, die aufgrund einer zeitlich befristeten Erwerbsunfähigkeit zwar nicht arbeiten können, dennoch aber aufzuführen sind. Diese waren in der Vergangenheit nicht berücksichtigt worden und mussten formal eingestellt werden.

Wie bereits geschildert, wird das Aufgabenspektrum des Eigenbetriebs immer anspruchsvoller, sowohl qualitativ als auch quantitativ. Dies wirkt sich natürlich auf den Personalbedarf aus. Ein höherer Digitalisierungsgrad wird diesen Bedarf in gewissen Bereichen ausgleichen können, aber dazu bedarf es unter anderem auch der Anpassung von Prozessen. Diese Umstellung muss personell unterstützt werden.

Abschreibungen

Die Abschreibung ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Fremd angemietete Räume werden ohne Verwaltungsaufschlag mit gleichem Mietzins und Nebenkosten an den Odenwaldkreis weitergegeben. In diesem Bereich sind auch die Kosten für die Anmietung von Wohnungen zur Unterbringung von Asylbewerbern veranschlagt. Obwohl ab dem 1. April 2016 die Städte und Gemeinden Wohnungen zur Verfügung stellen, muss der „alte“ Mietwohnungsbestand vom Eigenbetrieb abgewickelt werden. Derzeit werden durch den kriegsbedingten Zuzug von ukrainischen Flüchtlingen die Wohnungen wieder belegt und ein Abbau des Bestandes ausgesetzt.

Die Steigerung beim Mietaufwand ergibt sich aus der bereits vom Kreisausschuss beschlossenen sukzessiven Anmietung weiterer Räumlichkeiten für die Kreisverwaltung im Haus der Energie und aus Mieterhöhungen aufgrund von vertraglich vereinbarten Indexsteigerungen.

Weiterhin finden sich in diesem Bereich die Leasingkosten für die Fuhrparkfahrzeuge, die externen Kosten für die Prüfung der Jahresrechnung sowie die Erstattung für Dienstleistungen des Kreises bei der Personaladministration und der EDV-Betreuung.

Sonstige Geschäftsausgaben

Die Ansätze betreffen die Geschäftsausgaben der Verwaltung. Dazu zählen insbesondere die Fort- und Weiterbildungskosten, die die ständige Qualifizierung und Weiterentwicklung des Personals sicherstellen sollen.

Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge

Unter Berücksichtigung von Gebäudezu- beziehungsweise -abgängen, der jährlichen Anpassung an den Baukostenindex sowie mehrerer Neuschätzungen durch den Versicherer wurde der erwartete Gebäudeversicherungsbeitrag kalkuliert und der entsprechende Ansatz gebildet.

Andere sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier sind die aufgrund der Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) entstandenen Mehraufwendungen durch die Neubewertung der Pensionsrückstellungen und deren Verteilung auf einen Zeitraum von 15 Jahren eingestellt.

Betriebliche Steuern

Die Grund- und Kfz-Steuern wurden nach dem relevanten Gebäude- (vermietete Wohnungen) und Fuhrpark-Bestand ermittelt.

Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte

Die eingestellten Aufwendungen für Preisgelder betreffen den Klassenraum-Wettbewerb, der üblicherweise jährlich für die Schulen des Odenwaldkreises ausgerichtet wird.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen bezieht sich auf die Darlehensmittel aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B. Die Zahlungen, die zum einen vor der Auszahlung des Darlehensbetrages (Ansparraten), zum anderen im Anschluss an die eigentliche Tilgungszeit (Sonderbeiträge) fällig sind, werden auf die Laufzeit des Darlehens aufgeteilt und führen somit zu einer gleichbleibenden jährlichen, laufzeitbezogenen Belastung.

Bei der Kalkulation der Zinsen ergibt sich seit langer Zeit eine neue Situation. Die anhaltend günstigen Zinssätze der vergangenen Jahre sind deutlich gestiegen, da zur Eindämmung der Inflation die Leitzinsen mehrfach erhöht wurden und die Zinssätze durch die Banken entsprechend nach oben angepasst wurden. Es ist davon auszugehen, dass die langfristigen Zinsen auf dem aktuellen Niveau stabilisieren, da sich die Inflation bereits deutlich abgeschwächt hat.

Die Zuordnung der Zinsaufwendungen erfolgt nach der Herkunft der Darlehen.

III. Vermögensplan

	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022
Mittelherkunft	€	€	€
Abschreibungen und Anlagenabgänge	6.900.000	6.538.100	6.100.000
abzüglich Auflösung Investitionszuschüsse	- 1.900.000	- 1.800.000	- 1.800.000
Zwischensumme	5.000.000	4.738.100	4.300.000
Ansparrate Investitionsfonds-Darlehen u. Sonderbeiträge	333.420	337.000	371.200
Darlehensaufnahme	16.299.180	16.113.400	12.046.100
<i>darin enthaltene Nettoneuverschuldung</i>	<i>10.417.580</i>	<i>10.382.800</i>	<i>6.214.800</i>
Schadensersatzleistungen	-	-	200.000
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 2	200.000	100.000	4.090.000
Fördermittel Straßenbau	1.030.200	1.100.000	550.000
sonstige Fördermittel Schulen/energetische Sanierungen	400.000	300.000	300.000
Fördermittel Digitalpakt	550.000	1.650.000	1.350.000
Gesamtsumme	23.812.800	24.338.500	23.207.300

Mittelverwendung			
Investive Maßnahmen Verwaltungsgebäude	3.470.000	1.660.000	1.140.000
Investive Maßnahmen Schulgebäude	11.420.000	14.845.000	14.796.000
<i>davon digitale Infrastruktur Digitalpakt</i>	<i>50.000</i>	<i>750.000</i>	<i>500.000</i>
<i>davon Präsentationsmedien Digitalpakt</i>	<i>500.000</i>	<i>900.000</i>	<i>850.000</i>
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 2</i>	<i>470.000</i>	<i>100.000</i>	<i>4.090.000</i>
<i>davon Mobiles Anlagevermögen (Inventar/Kfz/Maschinen)</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>
Investive Baumaßnahmen Kreisstraßen	2.640.000	1.680.000	1.150.000
Investive Baumaßnahmen Radwege	-	-	-
Darlehensstilgung	5.881.600	5.730.600	5.831.300
Zahlung Ansparrate/Sonderbeitrag	401.200	422.900	290.000
Gesamtsumme	23.812.800	24.338.500	23.207.300

Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2024 des Eigenbetriebs Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis

Die im Vermögens- und Finanzplan zusammengefasst eingestellten Investitionen ergeben sich im Einzelnen aus den Investitionsplänen, die diesem Wirtschaftsplan unter Punkt VI. beigefügt sind.

Bereits bei Genehmigung des Wirtschaftsplanes 2022 wurde eine umfangreiche Kreditaufnahme durch die Aufsichtsbehörde zugelassen, so dass die Finanzierung der eingeplanten Investitionsmaßnahmen sichergestellt war. Auch für 2023 ist das so vorgesehen. Die Maßnahmen des Investitionsprogramms 2024 bewegen sich in Summe auf etwa dem Vorjahresniveau, wobei sich die Anteile zugunsten der Verwaltungsgebäude und der Kreisstraßen verschoben haben. Bei den Kreisstraßen musste eine Maßnahme vorgezogen werden, da zuletzt eine deutliche Verschlechterung des Bauzustandes erkannt wurde (Verdöhlung des Rehbaches im Zuge der K 50). Bei den Schulen konnte die Investitionssumme wegen des Abschlusses der kostenintensiven Sanierung der Großsporthalle der Georg-August-Zinn-Schule heruntergefahren werden. Die Anzahl der Projekte bleibt jedoch hoch, lediglich das Investitionsvolumen der einzelnen Maßnahmen ist geringer. Der Investitionsplan wurde unter Beachtung der schwierigen Rahmenbedingungen (Auswirkungen Ukrainekrieg, Lieferschwierigkeiten, eingeschränkte Verfügbarkeit von Handwerkern, geringerer Kapazitäten bei Bauunternehmen, bei Architekten und vor allem bei Ingenieurbüros, Fachkräftemangel) aufgestellt, wobei auch die baulichen Erfordernisse zur Erfüllung der gesetzlichen Pflicht zur Bereitstellung von Ganztagesplätzen im Grundschulbereich berücksichtigt werden mussten. Um darüber hinaus weitere sinnvolle Maßnahmen des Klimaschutz umzusetzen, wären noch deutlich höhere Investitionsanstrengungen notwendig.

Die sich daraus ergebende Nettoneuverschuldung erhöht den Schuldenstand, die damit einhergehenden Zinsbelastungen werden aufgrund der gestiegenen Zinssätze auch die Jahresergebnisse beeinflussen.

Die Schulen des Odenwaldkreises in Nachbarschaft zu Rhein-Main und Rhein-Neckar müssen eine optimale schulische und berufliche Vorbereitung auf die zunehmend durch Digitalisierung und technischen Fortschritt geprägte Arbeitswelt ermöglichen. Im Rahmen der Umsetzung des sogenannten Digitalpakts werden mit Bundes- und Landesmitteln die Voraussetzungen dafür geschaffen. Über den Eigenbetrieb erfolgen die gebäudegebundenen Anteile, also überwiegend EDV-Verkabelungen, aber auch Anschaffung von Whiteboards, Displays und Netzwerkschränken. Die diesbezüglichen Fördermittel werden über den Kreis an das Bau- und Immobilienmanagement weitergeleitet.

IV. Finanzplan

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Mittelherkunft	€	€	€	€
Abschreibungen und Anlagenabgänge	6.538.100	6.900.000	7.000.000	7.100.000
abzüglich Auflösung Investitionszuschüsse	- 1.800.000	- 1.900.000	- 1.950.000	- 1.980.000
Zwischensumme	4.738.100	5.000.000	5.050.000	5.120.000
Ansparrate Investitionsfonds-Darlehen u. Sonderbeiträge	337.000	333.420	266.000	230.000
Darlehensaufnahme	16.113.400	16.299.180	15.364.000	13.860.000
<i>darin enthaltene Nettoneuverschuldung</i>	<i>10.382.800</i>	<i>10.417.580</i>	<i>9.364.000</i>	<i>7.760.000</i>
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 2	100.000	200.000		
Fördermittel Straßenbau	1.100.000	1.030.200	800.000	650.000
sonstige Fördermittel Schulen/energetische Sanierungen/GTA	300.000	400.000	1.900.000	1.900.000
Fördermittel Digitalpakt	1.650.000	550.000		
Gesamtsumme	24.338.500	23.812.800	23.380.000	21.760.000

Mittelverwendung				
Investive Maßnahmen Verwaltung	1.660.000	3.470.000	3.320.000	2.570.000
Investive Maßnahmen Schulgebäude	14.845.000	11.420.000	11.980.000	11.490.000
<i>davon digitale Infrastruktur Digitalpakt</i>	<i>750.000</i>	<i>50.000</i>		
<i>davon Präsentationsmedien Digitalpakt</i>	<i>900.000</i>	<i>500.000</i>		
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 2</i>	<i>100.000</i>	<i>470.000</i>		
<i>davon Mobiles Anlagevermögen (Inventar/Kfz/Maschinen)</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>
Investive Baumaßnahmen Kreisstraßen	1.680.000	2.640.000	1.680.000	1.200.000
Investive Baumaßnahmen Radwege				
Darlehenstilgung	5.730.600	5.881.600	6.000.000	6.100.000
Zahlung Ansparrate/Sonderbeiträge	422.900	401.200	400.000	400.000
Gesamtsumme	24.338.500	23.812.800	23.380.000	21.760.000

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Odenwaldkreises auswirken

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	13.707.300	15.074.570	15.376.000	15.683.000	15.997.000
Umsatzerlöse aus Mietnebenkosten Kreis	8.732.360	8.568.660	8.740.000	8.915.000	9.093.000
Umsatzerlöse aus der Nutzung von Straßen	2.690.000	2.460.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
sonstige Umsatzerlöse (Erstattungen vom Kreis, z. B. Fuhrpark, Beschaffungsmanagement)	250.000	300.000	310.000	320.000	330.000
Kreiszuschüsse für laufende Zwecke (z. B. Anschaffungen aus Schulbudgets)	4.000	4.000	4.000	4.100	4.200
Gesamtsumme Erträge	25.383.660	26.407.230	26.930.000	27.422.100	27.924.200

Aufwendungen					
Leasing (Erstattung an Kreis, z. B. Druckerleasing)	7.000	5.000	5.100	5.200	5.300
Sonstige Inanspruchnahme von Diensten des Kreises (Personaladministration, EDV-Support)	115.000	115.000	118.000	121.000	124.000
Portokosten/Telefonkosten (Erstattungen an Kreis)	4.100	2.000	2.100	2.200	2.300
Versicherungsbeiträge (Erstattungen an Kreis, z. B. Eigenschadenversicherung)	5.500	5.500	5.700	5.900	6.100
Gesamtsumme Aufwendungen	131.600	127.500	130.900	134.300	137.700

VI. Stellenplan 2024

Bezeichnung	Beschäftigte Tarifbereich Entgeltgruppe nach TVöD																		Stellen- über- sicht 2024	Stellen- über- sicht 2023	besetzte Stellen 30.06.2023
	15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1			
Betriebsleiter	1,00																		1,00	1,00	1,00
Bereichsleiter																			0,00	0,00	0,00
Personal techn. und kaufm. Bereich					10,50	5,00		1,00	3,00	1,00	1,00	2,00							23,50	23,50	17,61
Hausmeister												25,13 2 kw							25,13	23,07	24,28
Techniker																			0,00	0,00	0,87
Bautrupp											1,00	5,00							6,00	6,00	6,00
Reinigungskräfte															0,55	2,68			3,23	3,23	11,56
Stellenübersicht 2024	1,00	0,00	0,00	0,00	10,50	5,00	0,00	1,00	3,00	1,00	2,00	32,13	0,00	0,00	0,55	2,68	0,00	0,00	58,86		
Stellenübersicht 2023	1,00	0,00	0,00	0,00	11,50	5,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1,00	23,00	8,07	0,00	0,00	3,23	0,00	0,00		56,80	
besetzte Stellen 30.06.2023	1,00	0,00	0,00	0,00	8,59	5,00	0,00	1,00	1,00	1,00	2,00	22,27	8,13	0,00	0,00	3,23	0,00	0,00			53,22

kw = künftig wegfallend

Nachrichtlich Dienstposten Beamte 2024:

Bezeichnung	Beamte Besoldungsgruppe						Stellen- über- sicht 2024	Stellen- über- sicht 2023	besetzte Stellen 30.06.2023
	B 4	A 16	A 13	A 12	A 11	A 10			
Betriebsleiter							0,00	0,00	0,00
Bereichsleiter			1,00				1,00	1,00	1,00
Personal techn. und kaufm. Bereich							0,00	0,00	0,00
Stellenübersicht 2024	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00		
Stellenübersicht 2023	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		1,00	
besetzte Stellen 30.06.2023	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			1,00

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule Bad König										
Sanierung Dach, Fassade, Fluchtweg 2.BA.	01-201-J	0,200	0,100	0,100						
Fenster, Fassade A-Bau	01-201-	0,550						0,550		
Sanierung Heizung Turnhalle und Schule	01-201-K21	0,950	0,100	0,470	0,380				0,300	KIP-II
Lüftungsanlage Turnhalle	01-201-	0,300	0,100							
Außenanlage Sanierung unterer Pausenhof	01-201-	0,200		0,200						Vorziehen auf 2024 (aus 2026) zur Entsiegelung = Klimamaßnahme, Regenwasserversickerung
Außenanlage Sanierung oberer Pausenhof und Fahrradständer	01-201-	0,200			0,200					
Carl-Weyprecht-Schule Bad König										
Pausenhofgestaltung 2. BA	01-202-	0,050					0,050			von 2025 auf 2027 geschoben
Waldbachschule Zell										
GTA - Erweiterung, zus. Klassenraum und Verwaltung	01-203-B	3,660	0,660	0,050	0,650	1,650	0,650		0,600	GTA-Maßnahme, teilweise Erweiterungsmaßnahme, teilweise
Erneuerung Kleinspielfeld	01-203-	0,050						0,050		
Schule in der Stried Beerfelden										
Ersatzneubau Verwaltung (statt Sanierung)	02-201-	1,600	0,150			0,100	0,150	1,200		Sanierung macht nach Untersuchung keinen Sinn. Neubau als Ersatzbau statt Sanierung (WP 2023 300.000€) grob geschätzt: 1,6 Mio.€
Foyer (Sporthalle) - Sanierung Sanitärräume	02-201-	0,200						0,200		
Sanierung Laubgänge Pausenhof	02-201-	0,200				0,200				
Erneuerung Kesselanlage für Schule und Sporthalle	02-201-	0,200					0,200			
Lüftung Sporthalle	02-201-	0,600		0,050	0,050	0,500				1. BA = Lüftung, Heizanlage / Gesamtsanierung wegen wg. HH zurückgestellt (4,45 inkl.0,60)

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Oberzentschule Beerfelden										
Sanierung Geb.C	02-202-	2,000	0,250	0,360	0,500	0,640			0,500	Sanierung günstiger als Neubau m Vergleich (Neubau nach Kennzahlen ca. 4,0 bis 4,5 Mio.)
Sanierung WCs Lehrer- und Verwaltungstrakt	02-202-	0,200				0,200				
Pausenhof Entsiegelung	02-202-	0,160					0,160			
Einzäunung komplettes Gelände wegen Vandalismus	02-202-	0,100				0,100				Immer weiter um sich greifender schwerer Vandalismus - laut Polizeiberatung hilft nur Einzäunung
Grundschule Gammelsbach (Reinhart-van-Gülpen)										
GTA - Umbau Obergeschoss nach Entmietung HM-Whg.	02-203-	0,750		0,050	0,100	0,150	0,450			GTA-Maßnahme, Vorbedingung: Entmietung, BK 28.09.2023: Entmietung ok (Mietverh. Seit 1977) geg. Gesetzl. Anspruch GTA: ab 2026
Grundschule Wersau										
Fahrradständer	03-202-	0,010	0,010							
Breubergschule Rai-Breitenbach										
Sanierung Altbau	04-201-C	4,300	1,200	1,000	0,600	0,400	0,600		0,500	Zeitverzug wegen Beantragung Förderung (Bafa 15%)
GTA - Erweiterung Schule (Umbau EG)	04-201-	0,500	0,200	0,300						GTA-Maßnahme
Sanierung Schulhof	04-201-	0,040					0,040			
Georg-Ackermann-Schule Rai-Breitenbach										
Sanierung oder Neubau Sportstätten	04-202-	16,000						16,000		Ohne konkrete Planung und/oder Kostenermittlung. Forderung seitens Schule und Eltern: kompl. neue Sportanlagen 21.03.2022
Grundschule Sandbach										
GTA - Erweiterung	04-203-	2,150	0,500	0,250	0,900	0,500			0,700	GTA-Maßnahme in 2023 waren 100.000 gepl. Aus der Zeile "GTA - weitere Fördermaßn." (psch 770.000) 400.000 in diese Maßnahme
Müllplatz und weitere Außenanlagen	04-203-	0,050	0,010	0,010	0,030					

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitions- nummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folge- jahre	V E	Bemerkungen
Schule am Treppenweg Erbach										
Energetische Sanierung Gebäude A	06-201-	0,400				0,400				
Sanierung D-Bau	06-201-K22	0,500				0,500				
Unterer Pausenhof	06-201-	0,160						0,160		
Buswendeplatz	06-201-	0,080		0,080						
Schule am Sportpark Erbach										
Pausenhofentsiegelung Haupthof	06-250-	0,100						0,100		
Schule am Drachenfeld Erbach										
Sanierung Flachdächer	06-250-	0,300				0,300				
Heizanlage Schwimmbad Wärmepumpe	06-250-	0,280						0,280		
Sanierung Therapiebecken	06-250-	0,300			0,300					
Rodensteinschule Fränkisch-Crumbach										
Gesamtsanierung	07-201-C	5,000		0,150				4,850		
Gesamtsanierung Turnhalle	07-201-	3,400		0,100	0,200	1,400	1,700		0,200	
Pausenhofentsiegelung Haupthof	07-201-	0,200						0,200		

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule an der Mümling Höchst										
Sanierung Eingangsbereich	09-201-	0,050					0,050			
Entwässerung- und Kanalsanierung Kleinspielfeld	09-201-	0,060		0,060						
Sporthalle Dachsanierung	09-201-	0,050	0,050							
Erneuerung Fenster Altbau	09-201-	0,400		0,200	0,200					
Ernst-Göbel-Schule Höchst										
Giebelseiten Turnhalle	09-202-	0,100	0,100							
Außenanlagen	09-202-	0,100	0,010	0,055						
Einzäunung Turnhalle wegen Vandalismus	09-202-	0,020		0,020						
Grundschule am Limes - Standort Lützelbach										
GTA - Umbau Turnhalle	10-201-	0,700		0,200						GTA-Maßnahme
Grundschule am Limes - Standort Seckmauern										
Sanierung Umkleieräume Sporthalle	10-202-	0,255	0,055		0,200					
Stadtschule Michelstadt										
Modernisierung Flure und Treppenhäuser	11-201-	0,250	0,100		0,050					

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Gymnasium Michelstadt										
Sanierung C-Bau	11-204-E	5,000	0,350	0,300	0,300	0,700	1,600	1,850	0,200	
Heizung 2. Bauabschnitt	11-204-	0,190				0,190				
Ausbau der BMA und Brandschutzmaßnahmen	11-204-M	0,860	0,270							
Erneuerung Fenster A-Bau	11-204-	0,200					0,200			
Sonnensegel Kunstscheune	11-204-	0,010				0,010				
Denkmalgerechte Sanierung Sandsteinmauerpfeiler	11-204-	0,100				0,100				
Schule am Hollerbusch Michelstadt										
Nahwärmeanschluss an BHKW-Hackschnitzel (Fördermaßnahme)	11-209-	0,300		0,100						
Baumpflanzung und Sonnensegel (Fördermaßnahme)	11-209-	0,025		0,025						
Außenanlagen	11-209-	0,030						0,030		
Einhardtschule Steinbach										
GTA - Umbau Untergeschoss Altbau	11-210-	0,600				0,050	0,550			GTA-Maßnahme, Voraussetzung: Auszug Gesangsverein, GTA dann zukünftig einschl. Lehrmittelraum und Werkraum
Spielplatzsanierung	11-210-	0,040			0,040					

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitions- nummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folge- jahre	V E	Bemerkungen
Berufliche Schulen Odenwaldkreis										
Neubau (Ersatz N-Bau)	11-250-I	12,750	3,000	3,800	3,800				1,000	
Neubau Haupt-Stromverteilung	11-250-I	0,350	0,350							
Ausstattung	11-250-	lfd.	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050			
Erneuerung Maschinenausstattung Metallbereich/Tischlerwerkstatt	11-250-	0,250	0,030	0,020	0,020	0,020	0,020			
smart factory/Digitalisierung Investitionen ab 2020	11-250-	lfd.	0,100				0,040			
Neuausstattung Schulküche/Cafeteria	11-250-	0,180	0,060			0,060	0,060			
Projekt Lern- und Forschungszentrum Odenwald BSO (Investitionsanteil BIMO)	11-250-AA	lfd.	0,020	0,010	0,010	0,010	0,010			
Fachraum- und Maschinenausstattung Metall-, Kunststofftechnik, Mechatronik	11-250-	0,490		0,150	0,150	0,150	0,040			
Sanierung Flure A-Bau	11-250-	0,240				0,080	0,080			
Fahrbahnsanierung Jugendverkehrsschule	11-250-									
Sanierung Shed-Dächer Werkstätten	11-250-	0,860	0,160	0,300	0,400				0,300	
Sanierung WC-Anlage Werkstätten	11-250-	0,050			0,050					
Umbau Bäcker-Metzger-Bereich H-Bau zu Physikbereich (analog Bio/Chemie a.d.TLS)	11-250-	0,100	0,100							
Umbau Bäcker-Metzger-Bereich H-Bau zu Cafeteria	11-250-									Wunsch der Schulleitung

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Theodor-Litt-Schule Michelstadt										
Sanierung Naturwissenschaftlicher Bereich (Biologie- und Chemiebereich)	11-250-	2,725	0,650	0,600	0,600	0,600			0,600	Keine Kapazitäten bei Ingenieurbüros, Beginn zurückgehalten zur Deckung massiver Kostensteigerung anderer Maßn. (HH-Sperre)
Brandschutzmaßnahmen Hauptgebäude	11-250-	1,650	0,150	0,400	0,400	0,500	0,200			
Außenanlagen	11-250-	0,020								
Reichenbergschule Reichelsheim										
Gesamtsanierung	13-201-B	5,000						5,000		
GTA - Umbau Turnhalle	13-201-	2,000	0,470	0,050	0,550	0,600	0,330		0,500	GTA-Maßnahme in 2023 100.000 geplant. Aus der Zeile "GTA - weitere Fördermaßn." (psch 770.000) 370.000 in diese Maßnahme
Grundstückskauf für Erweiterung GTA v. Gemeinde	13-201-	-								

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2023	2024	2025	2026	2027	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Georg-August-Zinn-Schule Reichelsheim										
Gesamtsanierung Sporthalle (Förderung)	13-202-K21	6,000								KIP-II
Gesamtsanierung Sporthalle (Eigenmittel)	13-202-K21a	1,850	0,970							
Anbau Sporthalle	13-202-L	1,750	0,150							
GTA - Ergänzung (des bestehenden GTA-Konzepts)	13-202-	offen								Abstimmung mit der Schule seit 02/2023, 12/2023 noch kein Ergebnis seitens der Schule
NSHVAAnbindung Trasse Haupthaus Schwimmbad	13-202-H	0,050								
Außenanlagen	13-202-	0,060	0,010		0,020		0,030			
Grundschule Beerfurth										
Sanierung	13-203-	1,200						1,200		
GTA - Erweiterung	13-203-	0,500	0,200				0,300			GTA-Maßnahme, vorgesehen waren 95000 von Förderverein "Jurte" - 09/2023 Aussage Rügenapf: nur noch 45000, Klärung offen.
Grundschule Rothenberg										
GTA - Umbau Scheune und Garage (aus Ankauf)	14-201-	1,250				0,050	0,900	0,300		GTA-Maßnahme
GTA - Grundstückskauf für GTA	14-201-	0,110	0,030	0,080						GTA-Maßnahme Angebot Nachbar 110.000, nachverhandelt 105.000

VII. Investitionsplan

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
alle Schulen										
EDV-Verkabelung (nicht Digitalpakt) EDV-Anlagevermögen	20-000-E	lfd.			0,100	0,100	0,100			
Digitalpakt (Anteil Bimo, digitale Infratstruktur)	20-000-Di1	2,750	0,750	0,050						Digitalpakt
Digitalpakt (Anteil Bimo, Präsentationsmedien)	20-000-Di2	2,528	0,900	0,500						Digitalpakt
ELA- & BMA- und SiBEL-Anlagen alle Schulen	20-000-B	lfd.	0,300	0,300	0,300	0,300	0,300			
Gebäudeautomation, Energiesparmaßnahmen		lfd.	0,100	0,050	0,100	0,050				
GTA - allgemein		lfd.	0,200	0,100	0,100	0,100	0,100			GTA-Maßnahmen
Inklusionsmaßnahmen	20-000-C	lfd.	0,200	0,200	0,200	0,200				
Lüftungsanlagen Optimierung		0,600	0,200							
Menstruationshygieneartikelspender an allen Schulen		0,050	0,050							
Außenanlagen allg. inv. Flächenentsiegelung und Regenwasser		lfd.	0,100	0,100	0,100	0,200	0,200			
Mobiles Anlagevermögen, Inventar, Kfz, Maschinen,		lfd.	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330			
Energetische Sanierung - weitere Maßnahmen		einmalig	1,000							
Investitionen Programm "Löwenstark"		einmalig		0,200						Finanzierung über Förderprogramm
GTA - weitere Fördermaßnahmen		einmalig								GTA-Maßnahme 770.000 € gepl. - wurden den GTA-Maßnahmen "Sandbach" (400.000) und "Reichenbergschule" (370.000) zugeordnet
Investitionsmittel Schulbau gesamt			14,845	11,420	11,980	11,490	9,490		5,400	

VII. Investitionsplan

Verwaltung	Investitionsnummer	Gesamtkosten - Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Landratsamt Gesamtsanierung	06-001-G	-	0,400	0,400	0,400	0,400	0,400			Umfang und Kosten offen Mittel für Sicherheitsmaßnahmen im Vorgriff auf Gesamtsanierung
Landratsamt Gesamtsanierung BA 1 - Altbau	06-001-	8,000	0,300	2,000	2,000	2,000	1,700		0,500	1.BA.: Altbau mit Technikzentrale, nach HH- Genehmigung-WP-2023: Bedarfsermittlung, europaw. Ausschreibung Planer, Planung, Ausschreibung Gew.
Vorabmaßnahme Photovoltaik Südflügel (inkl. Dachkonstr., WD, Dacheindeckung)	06-001-	0,600	0,600							Vorabmaßnahme (energetische Sanierung)
Vorabmaßnahme Photovoltaik Seitenbau (inkl. Dachkonstr., WD, Dacheindeckung)	06-001-	0,400	0,050	0,350						Vorabmaßnahme (energetische Sanierung)
Vorabmaßnahme Fassade "Neubau" (inkl. Rückbau Sandsteinfassade, neu mit Plattenmat-+WD)	06-001-	1,100	0,050	0,450	0,500				0,300	Fassadenverkleidung mit Sandsteinplatten mittelfristig nicht stabil - muss ersetzt werden
Vorabmaßnahme Dach"Neubau" (inkl. Rückbau Blechdach, Neueindeckung + WD)	06-001-	0,400	0,050	0,100	0,250				0,200	Im Zuge einer Fassadenverkleidung mit umzusetzen, Blecheindeckung mittelfristig nicht dicht - gegebenenfalls Gerüst/Fassade nutzen.
Erwerb von Anlagevermögen Kfz, Maschinen, EDV	70-000-	lfd.	0,080	0,070	0,070	0,070	0,070			
Carport Wiesenweg 7 (Standort Bauhof/Bautrup)	06-004-99	0,030	0,030							Zum Schutz des Pritschenfahrzeugs
Inventar/Möblierungen	70-000-	lfd.	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100			
Investitionsvolumen Verwaltungsobjekte			1,660	3,470	3,320	2,570	2,270		1,000	

VII. Investitionsplan

Kreisstraßen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	Folgejahre	V E	Bemerkungen
K 41 Sanierung UF Mümling bei Hetzbach	65-041-A	noch keine Kostenberechnung								
K 49 UF Mossaubach in Unter Mossau Sanierung Brückenbauwerk	65-049-D	0,750	0,250							Nach Kostenberechnung Hessen-Mobil: 750.000 inkl. Hon.
K 49 Ersatzneubau UF Mümling in Erbach und Streckenabschnitt B 45 bis Bahnübergang	65-049-E	noch keine Kostenberechnung	0,030	0,040	0,500	0,500				zus. 40.000 für Planung
K 49 Sanierung Erbach-> Mossautal	65-049-F	noch keine Kostenberechnung					0,300	0,300		
K 50 Sanierung Verdohlung Steinbach (über Rehbach)	65-050-C	noch keine Kostenberechnung		0,800	0,200				0,150	
K 50 Ersatzneubau UF Bachlauf Steinbach (Steinbach)	65-050-B	noch keine Kostenberechnung					0,200	0,400		
K 79 UF Gersprenz Be 1906 bei km 0,169	65-079-B	0,600				0,600				Denkmalschutzgenehmigung zeitlich befristet, deswegen Umsetzung bis 2026
K 81 Afföllerbach	65-081-A	0,750	0,100	0,500	0,100				0,100	Keine Gemeinschaftsmaßnahme von der Gemeinde gewünscht. Förderung ist beantragt (bis 10/2023 keine Antwort)
K 91 OD Bad König / Momart ca. km 2,700 bis 3,200	65-091-D	0,380			0,380					Vereinfachte Variante, dafür ohne Förderung, Förderung anderweitig nutzen
K 91, UF Mümling Zell	65-091-C	0,650	0,250	0,100						neue Zahl: 650.000, Ausführung in Arbeit
K 96 UF Weilbach u. Stützwand Bad König	65-096-B	noch keine Kostenberechnung								
K 100, von L3259 nach Rai-Breitenbach		0,900		0,500	0,400				0,300	Mittel vorgezogen
K 113 UF Oberhöchster Bach bei Pfirschbach	65-113-A	noch keine Kostenberechnung	0,050							
K 212 OD Höchst, inkl. Kreisel	65-212-B	3,000	0,850	0,600						Mit Höchst i. Odw. - nach Ausschreib. 10/2022: 3,00 Mio. inkl. Planung, Erhöhung Asphalt, Förderbescheid (80% der erhöh. Bauk.) ist zugesagt
Planungsmittel allgemein (Gutachten, Kostenermittlungen, Konzepte, ...)			0,100	0,100	0,100	0,100	0,100			
Investitionsvolumen Kreisstraßen			1,630	2,640	1,680	1,200	0,600	0,700	0,550	

Eigenbetrieb
Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis

Anlage 1

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro	Passiva	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen	217.963.597,94	217.056.698,86	A. Eigenkapital	102.471.787,32	102.938.162,22
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	105.120,45	113.904,70	II. Rücklagen	102.761.799,61	102.761.799,61
II. Sachanlagen			III. Gewinn/Verlust	-1.290.012,29	-823.637,39
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	203.849.531,63	206.904.892,02	1. Gewinn/Verlust des Vorjahres	-823.637,39	-660.728,06
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.015.227,57	4.747.137,20	2. Jahresgewinn/-verlust	-466.374,90	-162.909,33
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.956.218,29	5.253.264,94	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zu Sachanlagen	51.192.160,28	52.341.626,88
	217.820.977,49	216.905.294,16	C. Rückstellungen	3.907.402,60	4.000.057,40
III. Finanzanlagen			1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.709.375,00	3.767.528,00
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	37.500,00	37.500,00	2. sonstige Rückstellungen	198.027,60	232.529,40
B. Umlaufvermögen	2.912.231,40	4.056.831,82	D. Verbindlichkeiten	67.636.758,14	66.262.136,18
I. Vorräte			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	66.182.577,69	64.442.350,48
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	143.922,38	142.189,31	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.093.325,84	1.455.090,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	5.931,33	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	454.795,76	16.118,81	4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Odenwaldkreis	15.988,98	23.188,85
2. Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	22.532,92	5.694,97	5. Sonstige Verbindlichkeiten	338.934,30	341.506,38
3. Forderungen gegenüber dem Odenwaldkreis	792.542,47	943.524,29			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	82.180,52	78.765,98			
	1.352.051,67	1.044.104,05			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.416.257,35	2.870.538,46			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.332.279,00	4.428.452,00			
Bilanzsumme	225.208.108,34	225.541.982,68	Bilanzsumme	225.208.108,34	225.541.982,68

Eigenbetrieb
 Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

	2022 Euro	2021 Euro
	<hr/>	<hr/>
1. Umsatzerlöse	22.417.194,53	22.220.880,60
2. andere aktivierte Eigenleistungen	360.918,73	349.536,59
3. sonstige betriebliche Erträge	2.006.171,35	2.450.249,06
4. Materialaufwand	-13.387.408,60	-11.780.156,73
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-2.579.375,13	-2.947.800,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-714.510,21	-1.171.501,32
6. Abschreibungen	-6.678.121,93	-7.127.502,55
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-455.956,57	-479.622,19
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	75.095,25	6,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.502.464,47	-1.669.391,25
	<hr/>	<hr/>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-458.457,05	-155.302,16
13. sonstige Steuern	-7.917,85	-7.607,17
	<hr/>	<hr/>
14. Jahresüberschuss	<u>-466.374,90</u>	<u>-162.909,33</u>

Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH
Teilbetrieb
Kreiskrankenhaus Erbach

Wirtschaftsplan 2024

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 für den Teilbereich Krankenhaus einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -5.755 T€ vor.

Zu Grunde gelegt wurde die Ergebnisvorausschau (EVR) für das Jahr 2023, die von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -669 T€ ausgeht.

In der EVR für 2023 sind – wie im Aufsichtsrat berichtet – einmalige, außerordentliche Ausgleichserträge für Vorjahre, die nun erstmals nach Abschluss der Budgetverhandlungen einkalkuliert werden können, in Höhe von 7.837 T€ eingerechnet. Diese beinhalten periodenfremden Ausgleichsansprüche für Pflegebudget, Sicherstellungszuschläge, Ausbildungszuschläge.

In der Hochrechnung 2023, wie auch in der Planung 2024, sind Veränderungen durch mögliche Rückstellungen, Wertberichtigungen, Bestandveränderungen etc. nicht antizipiert.

Auch ist darauf hinzuweisen, dass die Erstellung der Unterlagen sich auf gesicherte Daten bis Buchungstand Oktober 2023 beziehen. Deshalb ist die Datenlage nach wie vor von Unsicherheit geprägt. Aus kalkulatorischen Gründen wird generell auf Eurobasis kalkuliert, deshalb signalisieren die ausgewiesenen, auf volle Tausend Euro gerundeten Werte, eine Genauigkeit, die aber prognostisch nicht zutrifft.

Rahmenbedingungen

Die Unsicherheiten der aktuellen Wirtschaftskrise, der verhaltenen Nachfrage, der Verlagerung in den ambulanten Bereich sowie Veränderungen in der Krankenhausfinanzierung weisen weiter eine sehr hohe Unsicherheit über die Erlösseite, die Kostensteigerungen und möglichen Entlastungen auf. Eine realitätsnahe Planung kann deshalb nur eingeschränkt erfolgen.

Das laufende Jahr zeigt, dass die neuen Gesetzesvorgaben für den Vorrang der ambulanten Behandlung bewehrt mit Strafzahlungen – für das Krankenhaus negativ – wirken. In den Fachabteilungen Gynäkologie, Unfallchirurgie und Allgemeinchirurgie sind die Fallzahlen rückläufig, die ambulanten Vorgaben greifen. Aus diesem Grund wurden in 2023 die Strukturen des ambulanten Operierens im Kreiskrankenhaus deutlich verbessert. Die Zahl der ambulanten Operationen steigt, ebenso wie die Erlöse für ambulante Eingriffe an. Allerdings sind die ambulanten Erlöse deutlich geringer als die stationären, was ceteris paribus insgesamt zu einem Erlösrückgang führt.

Angesichts dieser sich neu orientierenden Lage sieht die Planung für 2024 von einer Leistungssteigerung im Stationären DRG Bereich zunächst ab, zumal der Gesetzgeber mit neuen „Hybrid-DRG“, die sowohl im ambulanten als auch im stationären Bereich gelten, weitere Signale setzt, den vollstationären Bereich auszudünnen.

Die meisten Krankenhäuser in Deutschland befinden sich in einer bestandsgefährdenden Situation. Es bleibt abzuwarten, wie der Gesetzgeber die finanzielle Situation der Krankenhäuser durch Umbau des Finanzierungssystems grundlegend ändert.

Die DRG Budgetvereinbarungen sind für die Jahre 2020 und 2021 erfolgreich abgeschlossen, ebenso die Vereinbarungen für die Psychiatrie des Jahres 2022 und 2023.

Damit sind nach komplexen, hochbürokratischen und langwierigen Verhandlungen die finanziellen Rahmenbedingungen für die bisher offenen und landesweit strittigen Budgetpunkte wie

Sicherstellungszuschlag, Pflegebudget, Psychriatriebudget und Ausbildungsbudget soweit für die Geschäftsführung kalkulierbar, dass künftige Planungen auf einem deutlich sichereren Erkenntnisstand aufsetzen können – soweit sich die Finanzierungsgesetzgebung nicht ändert.

Nahezu alle unsere Forderungen konnten gegenüber den Sozialleistungsträgern realisiert werden, was nun dazu führt, dass hohe Forderungen für die Vergangenheit realisiert und bilanziert werden können. Bisher war das auf Grund der Anwendung des Niederstwert- und des Imparitätsprinzips nicht mit handelsrechtlichen Grundsätzen vereinbar.

Planungsannahmen

Auf Grund der aktuellen Lage mit vielen Unbekannten sind generell im Plan für 2024 Personalkostensteigerungen und Sachkostensteigerungen von jeweils meist 5 % angenommen worden, wo tarifrechtliche Regelungen bekannt sind wurden diese Steigerungsraten angesetzt. Große Unsicherheiten gibt es weiter bei den Energiekosten, die sich in 2023 niedriger entwickelten als erwartet; ebenso ist unklar, ob und in welche Höhe es hier weiterer entlastende Maßnahmen gibt. Auf die besonderen Unsicherheiten dieser Annahmen und Schätzungswerte wurde bereits hingewiesen.

Leistungsmenge

Die Leistungsannahmen für das Jahr 2024 basieren, was die Fallschwere und Fallzahl angeht sowohl im somatischen als auch im psychiatrischen Bereich, auf der aktuellen Hochrechnung 2023. Erlössteigerungen werden durch den Anstieg des Basisfallwertes (5%) erwartet. Im Psychiatrischen Bereich ergeben sich Steigerungen auf Grund des Budgetabschlusses. Ausschließlich beim Ambulanten Operieren wird von einer Steigerung der Leistungen und Erlöse um 50 % ausgegangen.

	Ist 2022	HR 2023	Plan 2024
Fallzahl	10.350	10.916	10.916
Bewertungsrelationen	7.819	7.916	7.916
Fallschwere (CMI)	0,7555	0,7252	0,7252

Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

DRG-Leistungen

Aufgrund des in der Annahme um 5 % gesteigerten Landesbasisfallwertes für 2024 wachsen die stationären DRG Erlöse in der Planung auf 33.370 T€. ¹

Pflegebudget

Auf Basis der bisherigen Vereinbarungen und der voraussichtlichen Personalkosten im pflegebudgetrelevanten Bereich errechnen sich die entsprechenden Erlöse in Höhe von 13.668 T€.

Psychiatrische Leistungen

Im Bereich der Psychiatrie basieren die Leistungsannahmen auf den aktuellen Hochrechnungen. Es wird von stabilen Leistungen für 2024 ausgegangen. Die Erlösprognose basiert auf den erfolgreichen Budgetverhandlungen für 2023, einhergehend mit einer Erlössteigerung in Höhe von 5 % ohne weitere Leistungssteigerung.

¹ Zum Zeitpunkt der Planerstellung sind weder der Basisfallwert noch Veränderungen des DRG-Katalog für 2024 bekannt.

Die psychiatrischen Leistungen (in der PEPP Systematik) stellen sich wie folgt dar:

	Ist 2022	HR 2023	Plan 2024
Fallzahl PEPP vollst.	766	814	814
Pflegetage vollst.	15.762	16.712	16.712
Bewertungsrelationen vollst.	15.807,2	16.682,1	16.682
Fallzahl PEPP Teils.	121	148	148
Pflegetage teilstationär	3.725	4.074	4.074
Bewertungsrelationen teils	2.703,0	2.942,5	2.942,5

Somit ergibt sich ein Planansatz in Höhe von 7.718 T€.

Sonstige allgemeine Krankenhausleistungen

Neben den Erlösen aus DRG, Pflegebudget und Psychiatrie gibt es eine Reihe von sonstigen allgemeinen Krankenhausleistungen, die individuell angepasst wurden.

In Summe sind für diese Sammelposition 8.291 T€ angesetzt. Darunter sind folgende wesentliche Sachverhalte subsummiert:

Ausbildung

Hierzu zählen

- die Entgelte für die Ausbildungskosten von 3-jährigen Pflegeberufen (Pflegefachfrau/-mann), die nun vollständig über Zahlungen nach dem PflAFinV² refinanziert werden und
- die Krankenpflegehilfeausbildung sowie andere medizinische Ausbildungen (MTLA, MTRA, OTA), die weiterhin über ein individuell zu vereinbarendes Budget abgebildet werden.

Für das Jahr 2024 werden für diese Bereiche der Ausbildung 2.353 T€ eingeplant.

Sicherstellungszuschlag

In dieser Position werden - basierend auf den Vereinbarungen für die Vorjahre- Erlöse in Höhe von 400 T€, für den Sicherstellungszuschlag 2024 antizipiert.

Ausgleiche für Vorjahre

Mit Genehmigung der verhandelten Budgetvereinbarungen des Jahres 2022/2023 wird davon ausgegangen, dass in 2024 2.924 T€ einmalig als Ausgleich für Vorjahre realisiert werden können, die auf Grund des Imparitäts- und Niederstwertprinzips in 2023 nicht bilanziert wurden.

Diese Einmalerlöse verbesserten einmalig das Ergebnis von 2024.

Da für die EVR des Jahres 2023 die getroffenen Vereinbarungen für die Jahre 2020 und 2021 in vollem Umfang sowie für 2022 und 2023 – da noch nicht endverhandelt – mit einem Sicherheitsabschlag von 10 % zugrunde liegen, bleiben die Ausgleiche für Vorjahre in der Planung 2024 um -4.913 T€ unter dem Ansatz in der EVR 2023.

2 Verordnung über die Finanzierung der beruflichen Ausbildung nach dem Pflegeberufegesetz sowie zur Durchführung statistischer Erhebungen (Pflegeberufe-Ausbildungsfinanzierungsverordnung - PflAFinV)

In den **sonstigen allgemeinen Krankenhauslößen** sind weiterhin enthalten:

Die vom Krankenhaus erhobene Umlage zur Finanzierung der Pflegeberufe in Hessen in Höhe von prognostiziert 2.112 T€, die als Aufwand unter den „sonstigen Aufwendungen“ 1:1 an den Ausbildungsfonds nach PflAFinV in Hessen weitergeleitet wird.

Den Rest bilden Erlöse für vorstationäre Leistungen, Zuschläge für Hygiene, Notfallversorgung, GBA, Covid, Kinderversorgung, Geburtshilfe, Inek sowie für Qualitätssicherung, saldiert mit entsprechenden Weiterleitungen an die Bundes- und Landesebene. In dieser Position werden auch negative Zuschläge wie Sanktionszahlungen nach § 275 SGB V (für „Abrechnungsfehler“) erfasst.

Erlöse aus Allgemeinen Krankenhausleistungen

Auf dieser Basis entwickeln sich prognostisch die Erlöse aus Allgemeinen Krankenhausleistungen auf 63.047 T€ (- 2,1 % ggü. der EVR 2023).

Die **Erlöse aus Wahlleistungen** beinhalten die Wahlleistung Unterkunft sowie die Wahlleistungserlöse für einen Teil der Chefärztlichen Behandlung. Da mit der Fertigstellung des Bettenhauses im Kreiskrankenhaus die Unterbringung im Zwei-Bett-Zimmer Regelleistung ist, führt dies zu sinkender Nachfrage und sinkenden Preisen, was einen doppelt negativen Effekt auf die Erlöse bewirkt. Da der Verband der Privaten Krankenkassen weitere Preisreduzierungen eingefordert hat, reduzieren sich die erwarteten Erlöse aus Wahlleistungen auf 334 T€.

Die **Erlöse aus ambulanten Leistungen** des Krankenhauses (Notfallambulanz, Schlaflabor, amb. Operieren und Psychiatrische Institutsambulanz) steigen prognostisch um 354 T€ ggü. der Hochrechnung auf 2.507 T€, da mit einer weiteren Zunahme der Ambulanten Op's nach „ 115 b SGB V gerechnet wird.

Die **Nutzungsentgelte**, also die Abgaben für ambulante und stationäre Tätigkeiten der Chef- und anderer ermächtigter Ärzte, steigen in der Erwartung um 5 % ggü. Hochrechnung für 2023 auf 676 T€.

Bestandsveränderungen, also die Veränderung des Patientenbestands der Jahresüberlieger zum Vorjahr, werden in der Hochrechnung und Planung nicht berücksichtigt.

Insgesamt erwartet die Planung **Erlöse aus Krankenhausleistungen** in Höhe von 66.564 T€ für das Jahr 2024 mithin eine Verminderung der Erlöse um -1.006 T€ ggü. der EVR.

Neutralisiert man die in beiden Werten enthaltenen einmaligen Ausgleiche, so ergibt sich eine „bereinigte“ Erlössteigerung zwischen Planung 2024 und der Erwartung 2023 in Höhe von +3.907 T€ (+ 6,5 %).

Die erbrachten Mitarbeiterleistungen im Rahmen der Baumaßname „Bettenhaus“ sind abgeschlossen. **Eigenleistungen** werden seit Fertigstellung des Bettenhauses Anfang 2023 nicht mehr aktiviert.

In den **Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand** verbergen sich - neben dem laufenden Zuschuss des Trägers für die Notaufnahme³ - auch die Zuschüsse des Bundes aus der Energiepreisbremse. Im Jahr 2023 wurden hierfür 1.725 T€ zugesagt, in der Planung geht die Geschäftsführung davon aus, dass auch im Jahr 2024 1.380 T€ fließen werden, von denen rd. 579 T€ ebenfalls schon zugesagt wurden.

³ Der jährliche Trägerzuschuss für Zinsen und Tilgung befindet sich im investiven Ergebnis.

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** finden sich vor allem Erträge aus den „Nebengeschäften“ des Kreiskrankenhauses, z.B. Betrieb des Restaurants, Parkplatzbewirtschaftung, Verkauf von Dienstleistungen aller Art, Vermietung von Räumlichkeiten etc., aber auch Erstattung der Krankenkassen für Beschäftigte in Mutterschutz oder Beschäftigungsverbot. Insbesondere die Verträge und Preisgestaltungen aus den vorhandenen Dienstleistungen ggü. Dritten werden in 2024 weiter angepasst.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind aber auch „negative Erlöse“ für Leistungsstornos und Rückzahlungen an die Krankenkassen für vergangene Jahre enthalten.

Durch eine deutlich verbesserte, wenn auch zeitaufwändige Dokumentation und Kodierung wird davon ausgegangen, dass die Rückzahlungen an die Krankenkassen sich erheblich reduzieren, und entsprechend weniger negative Erlöse gebucht werden müssen. Insbesondere durch diese Effekte geht die Geschäftsführung davon aus, die sonstigen betrieblichen Erträge mit 3.683 T€ mithin 4,6 % über der Erwartung für 2023 geplant werden können.

Die **Summe der betrieblichen Erträge insgesamt** liegt somit in der Planung bei 71.688 T€.

Personalaufwand

Für das Jahr 2024 geht die Personalkostenplanung von den bekannten unterjährigen Tarifkostensteigerungen⁴ aus. Bei leicht veränderter Vollkraftzahl ggü. 2023 (s. Stellenplan) liegen die Plan-Personalkosten bei 45.801 T€. Dies entspricht einer Steigerung in Höhe von 4,4 % (+1.931 T€) ggü. der aktuellen Hochrechnung.

Materialaufwand

Die Sachkosten (**Materialaufwand**) wurden überwiegend mit 5 % für das Jahr 2023 ggü. der aktuellen Hochrechnung gesteigert und werden somit mit 9.639 T€ kalkuliert.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden in der Planung generell um 5 % gesteigert.

Dies gilt auch für die Energiekosten, da neue Liefer-Verträge gepaart mit der Inbetriebnahme der Photovoltaik-Anlage die Kosten begrenzen sollten.

In der Position Wirtschaftsbedarf sind die Aufwendungen für gestellte MitarbeiterInnen aus der MedInvest GmbH geplant.

In den sonstigen Aufwendungen sind mit deutlichen Steigerungen die vom Krankenhaus abzuführenden Umlagen für den Ausbildungsfonds nach PflAfV enthalten, die dem Krankenhaus als Ertrag bei dem sonstigen allg. Krankenhausleistungen wieder zufließen (Durchläufer).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** insgesamt werden mit 20.030 T€ veranschlagt.

Summe der betrieblichen Aufwendungen

Diese beträgt somit 75.553 T€ und liegt damit um 4.031 T€ höher als in der Vorausschau für 2023.

⁴ 4,0 % plus Einmalzahlung ab April beim TVÄrzte, 5,5 % , im TVöD 200 € Sockelanpassung und hierauf eine Steigerung von 5,5 % ab März 2024.

Operatives Ergebnis/EBITDA

Um 3.865 T€ übersteigen die betrieblichen Aufwendungen in der Planung für 2024 die betrieblichen Erträge und bestimmten so das negative operative Ergebnis (EBITDA).

Investives Ergebnis

In dieser Position werden die Abschreibungen auf geförderte Investitionen neutralisiert, so dass sich das **investive Ergebnis** aus den Abschreibungen aus eigenmittelfinanzierten Investitionen sowie aus Zuwendungen für geförderte Zinsaufwendungen ergibt. Im Wesentlichen sind Ärztehaus, Parkhaus sowie die Restkosten für das Funktionsgebäude und die Kücheninvestition aus Eigenmitteln zu finanzieren.

Finanzergebnis

Aufgrund des negativen **operativen Ergebnisses** (EBITDA), in welchem auch nicht sofort liquiditätswirksame Erträge (insbesondere) antizipiert sind, wird die Kreditaufnahme weiter steigen, was zu höheren Kontokorrentzinsen führt und sich auch im Finanzergebnis, das mit etwa -1.364 T€ kalkuliert wird. Der prognostizierte Rückgang des Zinsaufwandes beruht auf der erfolgten Trägereinzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von 12 Mio.€. Im Finanzergebnis sind auch kalkulatorische Zinsen für Altersteilzeitrückstellungen etc. verbucht.

Im Ergebnis schließt die Wirtschaftsplanung 2024 - unter allen Unsicherheitsvorbehalten - mit einem Verlust **-5.755 T€** ab.

Wirtschaftsplan KKH Erbach Angaben in T€	2022	EVR 2023	Plan 2024	Abw. Plan zu EVR 2023	Abw. Plan zu EVR 2023
Erlöse allgemeinen Krankenhausleistungen	56.635	64.385	63.047	-1.338	-2,1 %
davon DRG stationär (ohne Pflege)	30.553	31.781	33.370	+1.589	+5,0 %
davon Pflegebudget stationär	10.273	12.297	13.668	+1.371	+11,2 %
davon Psychiatrie stationär	5.800	7.350	7.718	+368	+5,0 %
davon sonstige allg. Krankenhausleistungen	10.008	12.957	8.291	-4.665	-36,0 %
davon für Ausbildung im Hause	1.685	2.048	2.353	+305	+14,9 %
davon einm.Erlöse Ausgleiche für Vorjahre	3.112	7.837	2.924	-4.913	-62,7 %
davon Sicherstellungszuschlag (Land HE)	100	400	400		
davon Ausbildungsumlage (Durchläufer)	2.207	2.011	2.112	+101	+5,0 %
davon sonstige, andere	2.905	661	502	-158	-24,0 %
Erlöse Walleistungen	767	389	334	-54	-14,0 %
Erlöse aus ambulanten Leistungen	2.352	2.153	2.507	+354	+16,4 %
Nutzungsentgelte Ärzte	184	643	676	+32	+5,0 %
Bestandsveränderung an unfertigen Leistungen	175				
Erlöse Krankenhausleistungen	60.113	67.570	66.564	-1.006	-1,5 %
Andere aktivierte Eigenleistungen	106				
Zuweisung u. Zuschüsse öffentl.Hand	2.028	1.786	1.441	-345	-19,3 %
Sonstige betriebliche Erträge	4.473	3.519	3.683	+163	+4,6 %
Summe betriebliche Erträge	66.719	72.876	71.688	-1.188	-1,6 %
Personalaufwand	42.963	43.869	45.801	+1.931	+4,4 %
Materialaufwand	9.046	9.180	9.639	+459	+5,0 %
- davon Lebensmittel u. bezogene Leistungen	827	1.020	1.070	+51	+5,0 %
- davon Medizinischer Bedarf	7.890	7.800	8.190	+390	+5,0 %
- davon Aufw. für Honorarkräfte	329	361	379	+18	+5,0 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.173	18.394	20.030	+1.636	+8,9 %
- davon Wasser, Energie, Brennstoffe	2.229	1.678.283	1.762.197	+84	+5,0 %
- davon Wirtschaftsbedarf	9.198	9.871	10.365	+494	+5,0 %
davon Personalgestellung aus verb. Untern	7.982	8.771	9.210	+439	+5,0 %
- davon Verwaltungs- und Organisationsbedarf	1.621	1.786	1.876	+89	+5,0 %
- davon Instandhaltungen	1.673	1.783	1.872	+89	+5,0 %
- davon Versicherungen, Abgaben, Steuern	814	958	1.006	+48	+5,0 %
- davon Sonstige Aufwendungen	2.461	2.316	3.149	+832	+35,9 %
- davon Übrige Aufwendungen	177	1	1	+0	+5,0 %
Abschreibungen auf Forderungen	15	79	83	+4	+5,0 %
Summe betriebliche Aufwendungen	70.196	71.522	75.553	+4.031	+5,6 %
Operatives Ergebnis / EBITDA	-3.477	1.353	-3.865	-5.218	-385 %
Investives Ergebnis (Eigenfinanzierungsaufwand)	-308	-493	-493		
Summe operatives u. investives Ergebnis / EBIT	-3.785	860	-4.358	-5.218	-606 %
Finanzergebnis	-560	-1.496	-1.364	+132	-8,8 %
./, Steuern von Einkommen und Ertrag	-3	32	32		
Ergebnis	-4.342	-669	-5.755	-5.086	+760 %

Stellenplan

Der Stellenplan der direkt im Krankenhaus beschäftigten Vollkräfte geht von einer leichten Steigerung der Vollkraftzahlen für das Jahr 2024 aus.

Dienstarten	Ist 2022	HR 2023	Plan 2024
Ärztlicher Dienst	82,9	82,97	84,59
Pflegedienst mit Schüler ⁵	236,0	243,52	246,26
Medizinisch-technischer Dienst	46,8	50,36	50,29
Funktionsdienst	54,1	52,46	53,35
Klinisches Hauspersonal	5,8	3,83	3,33
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	13,0	11,62	11,19
Technischer Dienst (mit 1,0 AH-Stelle)	5,9	5,25	5,00
Verwaltungsdienst	12,2	12,94	12,95
Sonderdienst	2,5	5,73	5,70
Personal der Ausbildungsstätten	6,9	6,71	6,57
Gesamt	466,1	475,39	479,23

Zusätzlich ist für 2023 geplant im Rahmen des Gemeinschaftsbetriebes von der MedInvest 178 VK (wie in 2023) einzusetzen. Ihre Kosten sind unter dem Wirtschaftsbedarf gebucht (rd. 9,2 Mio.€).

⁵ Pflegeberufeschüler in der 3-jährigen Ausbildung sind mit 0,1 VK angesetzt.

Eigenkapitalentwicklung

Die negativen Ergebnisse wirken sich weiter auf die Bilanzsituation aus der Gesellschaft (**inkl. Altenheim**) aus, das Eigenkapital wird trotz Kapitalerhöhung fast aufgezehrt.

Die mögliche Entwicklung des Eigenkapitals der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH stellt sich wie folgt in der Planung dar.

Stand 31.12.2022	-5.611 T€
abzgl. HR Fehlbetrag 2023 KKH	-669 T€
zzgl. HR Überschuss 2023 APH	+13 T€
zzgl. Einzahlung Kapitalrücklage	+12.000 T€
Stand 31.12.2023	+5.733 T€
zzgl Planung Fehlbetrag 2024 KKH	-5.755 T€
zzgl Planung Überschuss 2023 APH	+23 T€
Planung Stand 31.12.2024	+1 T€

Auf die Unsicherheiten der Hochrechnungen und der Planung wird hingewiesen.

Liquiditätsabschätzung

Liquiditätsentwicklung im jeweiligen Zeitraum Prognose 2024

(vereinfachte Darstellung)*

2024 Planung

A. operatives Geschäft

Ergebnis bereinigt um Eigen-Abschreibungen	-5.262 T€
./. Enth. nicht in 2024 liquiditätswirksame Erträge /Erh.Ford.	-3.974 T€
+ erhaltene nicht liquiditätswirksame Aufwendungen	+ 342 T€
./. Kreditilgungen Eigenmittelfinanzierung	-837 T€
+ Einzahlungen aus Ausgleichsforderungen KHG	+ 10.949 T€
+ ./.. Veränderung der Forderungsreichweite	
Liquiditätsveränderung aus operativen Geschäft	+ 1.218 T€

B. Baumaßnahmen

./. Auszahlungen Baumaßnahmen 2024	-200 T€
+ Zufluss Kreditauszahlungen neuer Kredit Förderfähig	+ 0 T€
Liquiditätsveränderung aus Baumaßnahmen	-200 T€

C. pauschale Fördermittel

./. Ausz für geförderte Investitionen, Finanzierung, Mieten, Zins, Tilgung	-2.551 T€
+ Zufluss pauschale Fördermittel	+ 3.283 T€
./. Ausz für Eigeninvestitionen nicht gefördert	-100 T€
Saldo pauschale Fördermittel	+ 632 T€
./. Ausz für Krankenhauszukunftsgesetz	-800 T€
+ Zufluss Krankenhauszukunftsgesetz	+ 772 T€
+ Zufluss Digitalpakt und KHZG (Ausz. 2022)	
Saldo für KHZG Digitalpakt Fördermittel	-28 T€
Liquiditätsveränderung aus Fördermittelverwendung	+ 604 T€

Liquiditätsveränderung 2024

+ 1.622 T€

D. Einzahlung des Trägers in die Kapitalrücklage

+ 0 T€

geschätzter Kontokorrentstand per 31.12.2023	-21.000 T€
+ Liquiditätsveränderung mit Kapitalverstärkung in 2023	+ 1.622 T€
Auf dieser Basis geschätzter Kontokorrentstand per 31.12.2024	-19.378 T€

Darlehensverzeichnis zum 31.12.2023

	Darlehensgeber	Stand	Zinsen	Gebühren	Tilgung	Annuität	Stand
D-Nr.		31.12.2022	2023		2023	2023	31.12.2023
		Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
2.	Sparkasse Odenwaldkreis (Nr. 600313183)	199.258	1.587		39.158	40.746	160.099
3.	Volksbank Odenwald (Nr.250030023)	289.526	6.164		289.526	295.690	0
4.	Hessische Landesbank (Nr. 800054670)	1.506.823	17.058		227.941	245.000	1.278.882
5.	Hessische Landesbank (Nr. 800054671)	916.305	11.111		128.888	140.000	787.417
6.	Volksbank Odenwald (Nr. 50030023)	1.560.585	58.487	20	101.374	159.881	1.459.211
7.	Volksbank Odenwald (Nr. 150030023)	3.685.725	145.090		212.975	358.066	3.472.750
8.	WI-Bank (Nr. 7501483665)	3.034.315	46.839	2.983	136.200	186.022	2.898.115
9.	WI-Bank (Nr. 7501491883)	15.647.711	193.952	15.393	680.799	890.145	14.966.912
10.	WI-Bank (KIP Nr. 7501626054)	866.666	10.348		33.333	44.079	833.333
11.	WI-Bank (KIP Nr. 7502049966)	1.400.000	1.988		50.000	18.654	1.350.000
12.	WI-Bank (KIP Nr. 7502051427)	5.133.333	5.184		183.333	188.518	4.950.000
13.	Volksbank Odenwaldkreis(350030023)	1.988.106	17.265		83.534	100.800	1.904.572
14.	Sparkasse Odenwaldkreis (650178262)	1.985.382	17.392		83.407	100.800	1.901.974
18.	Wi-bank 71690945		30.948	845	80.423	112.217	3.074.576
	Gesamtsumme langf. Darlehen	38.442.635	563.419	19.2425	2.330.895	2.880.622	39.037.846

Zusätzlich besteht ein Kontokorrentdarlehen bei der Sparkasse, das per 30.11.2023 mit knapp 20.000 T€ in Anspruch genommen ist.

Zahlungsverpflichtungen des Trägers ggü. dem Krankenhaus

Der Träger hat sich verpflichtet die Annuitäten für zwei Darlehen (Nr. 2-3) aus dem Darlehensverzeichnis zu tragen und einen Zuschuss zu den lfd. Aufwendungen der Notfallaufnahme in Höhe von 51 T€ p.a. zu gewähren.

Das Darlehen Nr. 3 wurde im Jahr 2023 vom Krankenhaus vollständig getilgt.

Zusätzlich hat der Träger weiterer Darlehen des Krankenhauses übernommen, die im Krankenhaus nicht bilanziert werden.

Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH

Teilbetrieb

Alteneinrichtungen

Wirtschaftsplan 2024

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 für den Teilbereich Alteneinrichtungen einen Jahresüberschuss in Höhe von 23,4 T€ vor.

Rahmenbedingungen

Die Belegung des Altenpflegeheimes ist stetig auf hohem Niveau, die entstehenden Kosten werden zeitnah über die Pflegekassen und die anderen Kostenträger finanziert, daher ist die wirtschaftliche Einschätzung weiter positiv.

Planungsannahmen

Den tariflich geplanten Personalkostensteigerungen in Höhe nominell 5,5 % und Sachkostensteigerungen von generell 6 % werden durch erfolgreiche Pflegesatzverhandlungen (in Höhe von ca. 11 %) kompensiert. Die Energiekosten wurden um 10 % gesteigert.

Die Leistungsannahmen für das Jahr 2024 basieren grundsätzlich auf denen der Hochrechnung für 2023. Die durchschnittliche Belegung der Betten sollte nahezu das Niveau vor der Pandemie erreichen können. Wir gehen von einer Belegung von 98 % (78,43 von 80 Plätzen) aus.

	Ist 2022	HR 2023	Plan 2024
Kapazität Plätze	80	80	80
Belegte Plätze	74,6	78,4	78,4
Auslastung	93%	98%	98%

Erlöse aus Pflegeleistungen

Aufgrund der oben genannten Faktoren geht der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 von Erlösen aus Pflegeleistung in Höhe von 4.928 T€ (+11 %) aus.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind geringer als im Vorjahr, da die Mieteinnahmen des KfH wegfallen und über eine Nachvermietung noch nicht entschieden ist.

Die **Summe der betrieblichen Erträge** insgesamt wird mit 5.122 T€ geplant.

Der **Personalaufwand** steigt um fast 10 % auf 2.364 T€, bedingt durch mehr Personal (3 VK) und die Tarifsteigerung

Der **Materialaufwand** wurde ebenfalls um 6% gesteigert und mit 1.617 T€ für 2024 geplant.

Die sonstigen **betrieblichen Aufwendungen** sind mit Ausnahme der Instandhaltungsmaßnahmen pauschal gesteigert; besondere Reparaturen insbesondere an der Außenfassade sind mit 254 T€ angesetzt.

Ein Teil wird aus der Rücklage (Erbchaft) entnommen werden, was aber keine Auswirkung auf die Gewinn- und Verlustrechnung hat.

Mit 4.919 T€ liegen die betrieblichen Aufwendungen um 204 T€ unter den betrieblichen Erträgen, was zu einem geplanten operativen Ergebnis in Höhe von 204 T€ führt.

Das vorhandene Darlehen wurde bereits im Jahr 2023 vollständig getilgt. Daher fallen ab dem Jahr 2024 keine Zinsaufwendungen mehr an.

Nach Abzug der Abschreibungen auf das Anlagevermögen errechnet sich ein **Jahresplanüberschuss für 2024 in Höhe von 23.420 €.**

Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH - Alteneinrichtung - in Euro	IST 2022	Hochrechn. 2023	Planung 2024	Abw. Plan zur HR
Erträge aus Pflegeleistungen	3.509.772	4.321.025	4.927.745	+475.313
Erträge aus ambulanter, teilstat. und vollstat. Pflege sowie Kurzzeitpflege inkl. Unterkunft und Verpflegung	3.079.547	3.868.306	4.293.820	+425.514
Erträge aus der gesond. Berechn. von Invest. Kosten ggüber Pflegebed.	430.225	452.719	502.518	+49.799
Sonstige betriebliche Erträge	228.168	225.801	194.608	-31.193
- davon Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	6.306	65.823	29.193	-36.630
- davon Mindererlösausgleich/Corona-Testungen	104.209	2.844	0	-2.844
- davon Ausgleichszuweisung Pflegeberufegesetz	85.006	114.685	120.419	+5.734
- übrige sonstige betriebliche Erträge	32.647	42.449	44.996	+2.547
Summe betriebliche Erträge	3.737.940	4.546.826	5.122.353	444.120
Personalaufwand	1.340.607	2.154.655	2.363.500	+208.845
Materialaufwand	1.558.388	1.525.184	1.616.696	+91.512
- davon Lebensmittel	258.441	265.644	281.583	+15.939
- davon bezogene Leistungen	1.268.486	1.235.131	1.309.239	+74.108
- davon pflegerischer Bedarf	31.461	24.409	25.874	+1.465
Mietaufwendungen	0	0	0	+0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	618.298	616.729	913.379	+296.650
- davon Wasser, Energie, Brennstoffe	208.230	241.174	265.291	+24.117
- davon Wirtschaftsbedarf	114.911	127.573	135.227	+7.654
- davon Verwaltungs- und Organisationsbedarf	48.139	39.267	41.623	+2.356
- davon Aufwendungen für zentrale Dienste	0	0	0	+0
- davon Instandhaltungen	107.966	72.248	326.583	+254.335
- davon Versicherungen, Abgaben, Steuern	16.945	25.244	26.759	+1.515
- davon sonstige Aufwendungen	122.107	111.223	117.896	+6.673
- davon übrige Aufwendungen	0	0	0	+0
Abschreibungen auf Forderungen	23.898	23.843	25.000	+1.157
Summe betriebliche Aufwendungen	3.541.191	4.320.411	4.918.575	+598.164
Operatives Ergebnis / EBITDA	196.749	226.415	203.778	-22.637
./. Abschreibungen des Anlagevermögens	178.442	205.805	180.358	-25.447
Ergebnis vor Zinsen und Steuern / EBIT	18.307	20.610	23.420	+2.810
Sonstige Zinsen und Erträge	0	0	0	+0
./. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.207	7.220	0	-7.220
Finanzergebnis	-10.207	-7.220	0	+7.220
./. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	+0
Ergebnis	8.100	13.390	23.420	+10.030

Stellenplan

Der Stellenplan der direkt im Alten- und Pflegeheim beschäftigten Vollkräfte geht von einer Steigerung bei den Vollkraftzahlen für das Jahr 2024 um 2,9 VK aus.

Dienstarten	Ist 2022	HR 2023	Plan 2024
Pflegedienst	16,29	32,28	35,53
Therapeutisches Personal	0,00	0,00	0,00
Hauswirtschaft	1,63	1,11	0,75
Technischer Dienst	0,19	0,12	0,12
Leitung und Verwaltung	1,0	1,00	1,00
Sonderdienst und sonstiges Personal	0,00	0,00	0,00
Zivildienstleistende und Praktikanten	0,00	0,00	0,00
Altenpflegeschüler	0,10	0,10	0,10
Personal der Ausbildungsstätten	0,00	0,00	0,00
Gesamt	19,21	34,61	37,5

Eigenkapitalentwicklung

Die Ergebnisse wirken sich leicht auf die Bilanzsituation aus des Altenheims aus.

Prognose Eigenkapitalentwicklung

Stand 31.12.2022	3.544 T€
zzgl. HR Jahresergebnis 2023	+13 T€
Stand 31.12.2023	3.557 T€
zzgl. Planung Überschuss 2024	+23 T€
Stand 31.12.2024	3.580 T€

Im Außenverhältnis ist auf die Eigenkapitalentwicklung der GmbH abzustellen, die das Altenheim beinhaltet; die Eigenkapitalentwicklung der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH ist im Wirtschaftsplan des Krankenhauses enthalten.

Liquiditätsentwicklung

Die Alteneinrichtungen verfügen über ausreichend Liquidität, der Cashflow ist positiv, über einen internen Cash Pool wird Liquidität dem Krankenhaus zur Verfügung gestellt.

Darlehensverzeichnis per 31.12.2023 und Vorausschau

Durch die Tilgung des Helaba Darlehens in 2023 sind keine Darlehen mehr vorhanden

Wirtschaftsplan

Für das Geschäftsjahr 2024

InA gGmbH

Gemeinnützige Gesellschaft für Integration in Arbeit

Stand: 01.09.2023

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeiner Überblick	1
a. Geschäftsfelder	1
i. Maßnahmen	1
ii. Arbeitnehmerüberlassung	2
b. Ausblick.....	3
2. Erfolgsentwicklung	5
a. Umsatzerlöse	5
b. Sonstige betriebliche Erträge	5
c. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	6
d. Personalaufwendungen.....	6
e. Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	7
f. Finanzergebnis.....	8
g. Jahresüberschuss	10
3. Stellenplan	14
a. Personalentwicklung	15
4. Investitionsplanung.....	17
5. Maßnahmenplan	19

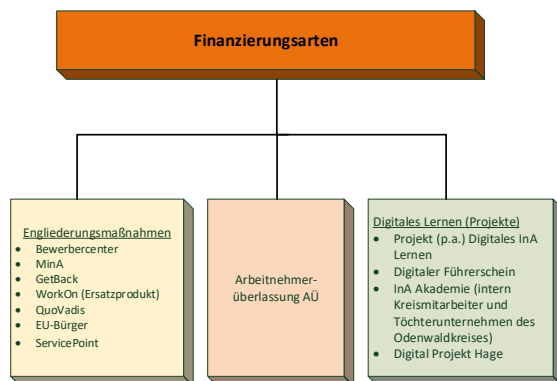
1. Allgemeiner Überblick

Seit 01.01.2012 ist der Odenwaldkreis alleiniger Anteilseigner der InA gGmbH – Integration in Arbeit.

Gegenstand des Unternehmens ist gem. § 2 der Satzung die Integration von Arbeitslosen, von Arbeitslosigkeit bedrohten Arbeitnehmern und Arbeitsuchenden, insbesondere der durch den Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende zugewiesenen erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in den ersten Arbeitsmarkt. Der Zweck der Gesellschaft ist außerdem die Verbesserung der sozialen Struktur des Odenwaldkreises durch allgemeine und berufsbezogene Volksbildung für den vorgenannten Personenkreis. Die Gemeinnützigkeit des Unternehmens begründet sich insbesondere darauf, dass für diese Personen eine Eingliederung bzw. Wiedereingliederung in das Erwerbsleben erfolgen soll.

a. Geschäftsfelder

Die beiden wesentlichen Geschäftsfelder der InA gGmbH sind die Durchführung von Eingliederungs- und Bildungsmaßnahmen und die vermittlungsorientierte Arbeitnehmerüberlassung.



(Schaubild Geschäftsfelder)

Ergänzt werden diese beiden Geschäftsfelder durch Sonderprojekte, die sich aus den Bereichen der Digitalen Produkte der InA gGmbH oder aus Projekten ergeben, die in bestehende bzw. neu zu gründende Maßnahmen integriert werden. Beispielhaft wäre der Seniorenwegweiser und die APP Seniorenwegweiser hier anzuführen.

i. Maßnahmen

Um eine betriebswirtschaftliche Weiterentwicklung der InA gGmbH, auf Basis der vorliegenden Satzung, realisieren zu können, erfolgte am 28.10.2014 die Zertifizierung der InA gGmbH als zugelassener Maßnahmenträger nach dem Recht der Arbeitsförderung, gem. § 178 SGB III in Verbindung mit der Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung (AZAV).

Die Zertifizierung erfolgte nach einem entsprechenden Vorverfahren durch die Zertpunkt GmbH, Bad Oldesloe. Die erste Re-Zertifizierung erfolgte am 05.09.2019 und wird in den nächsten 5 Jahren (2024) durch jährliche Audits geprüft.

Die Zertifizierung der InA gGmbH wurde zum 01.01.2023 um den Fachbereich I erweitert, der die Durchführung von Bildungsmaßnahmen ermöglicht. Somit deckt die InA gGmbH sowohl den Fachbereich I wie auch den Fachbereich IV entsprechend ab und ist daher berechtigt, Eingliederungsmaßnahmen im Rahmen des § 16 SGB II in Verbindung mit § 45 SGB III für das Kommunale Job-Center durchzuführen.

Die Beauftragungen des Kreisausschusses des Odenwaldkreises zur Durchführung entsprechender Eingliederungsmaßnahmen erfolgen im Rahmen sogenannter „Inhouse-Vergaben“. Hierzu wurde von Seiten der Kreisverwaltung im Juni 2016 ein entsprechendes Rechtsgutachten eingeholt, welches bestätigte, dass die Aufstellung der InA gGmbH und ihre Rechtsbeziehungen zum Kreisausschuss des Odenwaldkreises den Anforderungen des Vergaberechtes an Inhouse-Vergaben entspricht.

Das Team führt im Jahr 2023 und voraussichtlich auch 2024, durchgängig folgende Maßnahmen durch:

- InA-Bewerbercenter
- MInA – Migranten Integration in Arbeit
- Get Back
- Service-Point-Bewerbungen
- Perspektive
- Quo Vadis
- MinSoz (Migration in Sozialwirtschaft)
- Digitale Projekte – App
Seniorenwegweiser Advanced
- BuiLD
- HaLLo – Handel-, Lager und Logistik
(Bildungsmaßnahme)
- HoGA (Hotel- und Gaststätte
(Bildungsmaßnahme)
- StandUp

ii. Arbeitnehmerüberlassung

Gemäß des §108 Nr. 1 Abs. 2 GWB, der in seiner aktuellen Form gegenüber der alten Auslegung konkreter gefasst wurde, ergibt sich die Möglichkeit, maximal 20% des Gesamtumsatzes auch außerhalb des öffentlichen Auftraggebers durchführen zu können.

Das Geschäftsfeld der Arbeitnehmerüberlassung wäre darunter zu sehen, sowie jegliche weiteren Geschäftsfelder. Aufgrund der Umsatzgröße im Vorschaujahr 2023 und im Planungsjahr 2024 müssen die Regelungen des §108 Nr. 1 Abs. 2 GWB nicht eng kontrolliert werden.

Der Umsatz der Jahre 2023 und 2024 liegen mit knapp 70.000 EUR (Vorschau 2023) und 114.000 EUR (Plan 2024) weit unter der berücksichtigenden Grenze. Diese liegt im Jahr 2023 bei einem zu erwartenden Gesamtumsatz von 1.998.000 EUR bei knapp 400.000 EUR. Analog dazu kann auch das Jahr 2024 gesehen werden.

Im operativen Bereich der Arbeitnehmerüberlassung haben sich die personellen Wechsel im 3. Quartal 2022 qualitativ negativ bemerkbar gemacht. Mit der neuen Besetzung der Assistenz- und Personalstelle konnte die juristische und fachliche Qualität der notwendigen Prozesse innerhalb der Arbeitnehmerüberlassung auf das erforderliche Niveau angehoben werden.

Die InA hat sich im Zuge der notwendigen Verbesserung für eine Mitgliedschaft beim Bundesverband der Personaldienstleister (BAP) entschieden und konnte dadurch eine weitere Sicherheit für diesen Geschäftsbereich herstellen.

b. Ausblick

Die InA gGmbH wird im aktuellen Geschäftsjahr 2023 und im Planjahr 2024 Investitionen in den Aufbau einer eigenen IT Infrastruktur tätigen.

Zum aktuellen Stand werden die Netzwerk-Infrastrukturen des Odenwaldkreises mitgenutzt.

Darunter fallen:

- Serverstrukturen
- E-Mail-System
- Telefonsystem
- File-System
- Administrationen
- Lizenzen für Betriebssystem und Microsoft Office Produkte

Der Odenwaldkreis strukturiert die eigene Infrastruktur um, so dass eine Mitnutzung in mittelfristiger Zukunft nicht mehr sinnvoll ist. Dies begründet sich drauf, dass die heutigen File-Server keine Ressourcen (Speicherplatz) mehr erhalten und mittelfristig auch physisch abgebaut werden.

Die InA gGmbH nutzt für das eigene operative Geschäft überwiegend File-Systeme und hat durch die Vielzahl von Digitalen Produkten (Filmmaterial, Dokumente, umfangreiche Excel-Dateien u.ä.) einen wachsenden Bedarf – ein Stillstand im Serverausbau oder der gar angekündigte Rückbau veranlasst die InA gGmbH die mittelfristige Zeitschiene, von der im Odenwaldkreis gesprochen wird, nicht abzuwarten und daher selbst aktiv zu werden.

Ebenfalls nutzt die InA gGmbH das heutige Zeiterfassungssystem des Odenwaldkreises.

Im Rahmen einer Prüfung zur Arbeitnehmerüberlassung stellte die Prüfgruppe der Bundesagentur für Arbeit bei einem Leiharbeiter, der an den Odenwaldkreis entliehen war, fest, dass es zu Arbeitszeitverstößen gekommen war.

Nach Rücksprache mit dem Odenwaldkreis wurde mitgeteilt, dass es sich hierbei um Systemfehler handelt, die im Nachgang, nach eigener Prüfung mit den Juristen beim Unternehmerverband Süd-Hessen, dazu führen, dass die InA gGmbH nur schwer, den Arbeitgeberpflichten mit diesem System nachkommen kann.

Die Lösung wäre Systemseitig relativ einfach, indem die InA gGmbH einen Mandantenzugang bekommen würde.

Diese und auch andere Möglichkeiten wurden durch die Fachabteilungen des Odenwaldkreises geprüft. Diese Prüfung ergab, dass es aus technischer Sicht derzeit keine Lösungsansätze gibt. Weiterhin teilte der Kreis mit, dass im Zuge der Einführung digitaler Personalakten, der Kreis eine Systemumstellung prüft und mit dieser Systemumstellung die InA gGmbH nicht mehr eingebunden werden kann.

In beiden Fällen (Netzwerk / Zeiterfassung) empfiehlt der Odenwaldkreis der InA gGmbH, eigene System aufzubauen.

Die damit verbundenen Investitionen werden unter dem Punkt Investitionsplanungen (Pkt. 4) näher dargestellt.

Im operativen Geschäft wird die InA gGmbH auch weiterhin Maßnahmen zur Eingliederung und Bildung von Teilnehmenden aus dem SGB II und SGB XII durchführen.

Die Maßnahme MinSoz, die seinerzeit (2022) über Fördermittel (ESF +) des Landes Hessen an die InA gGmbH übertragen wurde, konnte aktuell beim Land Hessen um weitere zwei Jahre bis Ende 2025, verlängert werden. Die Anfrage für eine Verlängerung wurde hierbei vom Land Hessen selbst ausgelöst und an die InA gGmbH herangetragen.

In Abstimmung mit dem Kommunalen Job-Center sollen auch künftig diese Möglichkeiten der Finanzierungen geprüft und genutzt werden.

Die InA gGmbH setzte mit der Maßnahme Perspektive, erstmalig die Idee der Sozialraum orientierten Beratung mit Teilnehmenden um. Hierzu wurden mobile Büros, basierend auf Camper Fahrzeugen realisiert. Der Erfolg der aufsuchenden Beratung, kann mittlerweile nach knapp 3 Jahren nachgewiesen werden.

Daher stellte die InA gGmbH diese mobilen Büros immer wieder der Fachöffentlichkeit anderer Kommunalen Job-Center und Vertretern der Bundesagentur für Arbeit im Rahmen von Veranstaltungen des Landes Hessen vor. Während allen Präsentationen wurde der InA gGmbH gegenüber der Praktikabilität der Idee und die Notwendigkeit, die sich dahinter befindet, bestätigt.

Mit der Einführung des neuen Bürgergeldes werden sich die Anforderungen an die Betreuung von SGB II Leistungsbeziehenden verändern. Daher

plant die InA gGmbH gemeinsam mit dem Odenwaldkreis eine mobile Sozialraum orientierte Beratungsarbeit in Form eines umgebauten Busses, der mit Beratungsbüros für die Aufgaben der Eingliederungsabteilungen, der Leistungsabteilung und der InA gGmbH ausgestattet werden soll.

Dieses mobile Groß Büro soll regelhaft im ländlichen Raum – vor Ort – den Teilnehmenden die Hemmungen von Erreichbarkeit nehmen um diese somit dem Arbeitsmarkt zuführen zu können.

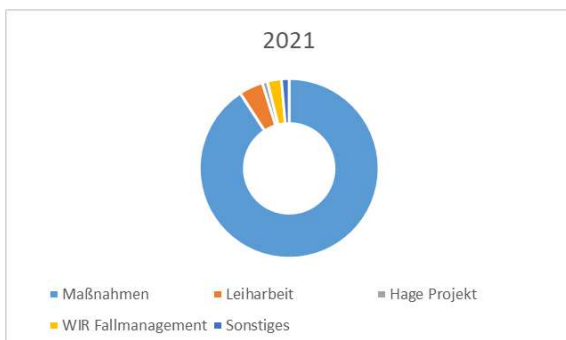
Dieses Projekt wäre auf einen längeren Zeitraum anzulegen, da sowohl der Ausbau im Rahmen von Maßnahmen durchzuführen und die Finanzierungen in Teilen von der InA gGmbH mit übernommen werden müsste.

2. Erfolgsentwicklung

Basierend auf den beiden Geschäftsfeldern konnte die InA gGmbH die Umsätze stetig steigern. Der Aufbau des zweiten Geschäftsfeldes der Arbeitnehmerüberlassung (AÜ) wurde in den vergangenen Jahren 2019 – heute immer wieder forciert, konnte aber zu keinen nennenswerten Ergebnissen führen. Die hierfür zu benennenden Hemmnisse lagen a.) in der fehlenden und unklaren operativen Ebene, b.) am aktiv fehlenden Vertriebspersonal und c.) in den Jahren 2020 – 2022 an den Auswirkungen der Corona Pandemie.

a. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der InA gGmbH generieren sich zu über 95% aus den Umsätzen der durchgeführten Maßnahmen und zu einem geringen Anteil an Erträgen aus der Arbeitnehmerüberlassung. Für das abgelaufene Jahr 2021 wurden zusätzliche Erlöse in einer Gesamthöhe von ca. 62.000 EUR erzielt. Im Jahr 2022 lagen die zusätzlichen Erlöse noch bei 17.000 EUR. Hierbei handelte es sich um Sonderprojekte, die ungeplant immer wieder zum Geschäftszweck der InA gGmbH hinzukommen können.

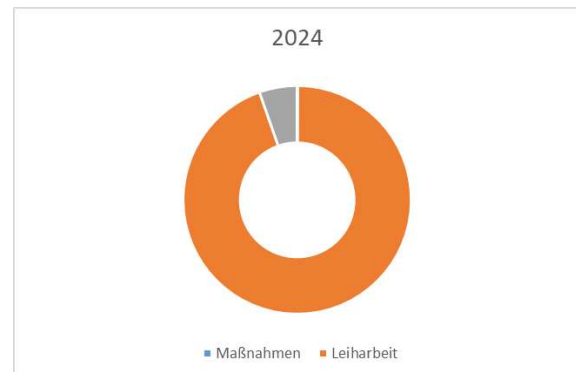


(Grafik der Umsatzverteilung 2021)

Inwieweit sich daraus auch Geschäftsfelder entwickeln lassen, die von nachhaltigem Interesse für die InA gGmbH sein können, muss immer wieder an der jeweiligen Situation geprüft werden.

Die Konzentration wird sich vermehrt auf den Ausbau der Arbeitnehmerüberlassung und die Maßnahmendurchführung konzentrieren. Sonderprojekte, die sich

daraus ggf. ableiten lassen können, werden auch weiterhin im Fokus bleiben.



(Grafik der Planung zur Umsatzverteilung 2024)

b. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge stammen i.d.R. aus den Rückerstattungen der Krankenkassen, die sich auf den U1 / U2 Umlagen basierend ergeben. Mit steigender Personalanzahl von größer 30 kann die InA gGmbH nicht mehr am U1 Verfahren, gemäß §11 Abs. 1 AAG (Arbeitgeberausgleichsverfahren) teilnehmen. Dies bedeutet zwar eine Ersparnis in den Arbeitgebernebenkosten, jedoch kompensieren diese Ersparnisse nicht den Krankenkassenerstattungsbeitrag bei Krankheitsausfall von Mitarbeitenden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen im Jahr 2022 bei 31.900 EUR, 2021 bei 27.353 EUR, 2022 bei 59.300 EUR und im Vorschaujahr 2023 noch bei aktuell 20.471 EUR.

Die Planung 2024 sieht zwar noch 35.000 EUR vor, kann jedoch zum Jahresende 2023 entfallen, wenn der Personalbestand die Grenze von 30 Mitarbeitenden nachhaltig und dauerhaft übersteigen würde.

c. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen

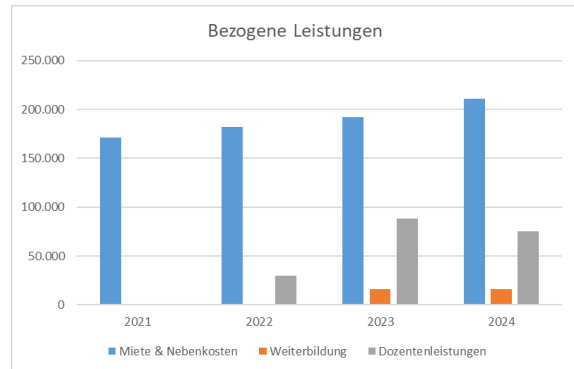
In den Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe, wie auch bezogenen Leistungen werden alle Kosten subsummiert, die den Maßnahmen direkt zugeordnet werden können. Darunter fallen u.a. Porto, Bürobedarf der sich auf Maßnahmenebene ergibt. Die Kosten in den Bereichen a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe betrug im Jahr 2021 noch 3.486 EUR und stieg aufgrund der Maßnahmenzunahme auf 9.500 EUR im Jahr 2022 an.

Mit der Einführung des, diesem Bericht zugrundeliegenden Controlling- und Planungstool wurden einige Kostenbereiche in neue Konten aufgeteilt, damit künftig eine bessere Abgrenzung und Kontrolle möglich gemacht wird.

Basierend darauf liegt der Planungsansatz für das Jahr 2023 bei 3.500 EUR und in den folgenden Jahren wird mit einem Betrag von 4.500 EUR geplant.

Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen zählen die Einzelpositionen:

- Miete
- Mietnebenkosten
- Lohnbuchhaltung der zur Leistungserbringenden eingesetzten Mitarbeiter
- betriebliche Aufwendungen
- Weiterbildungskosten
- Dozentenleistungen

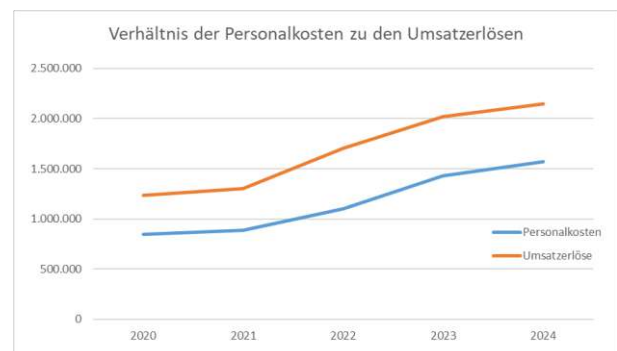


Die größten Positionen wurden in der dargestellten Grafik hervorgehoben.

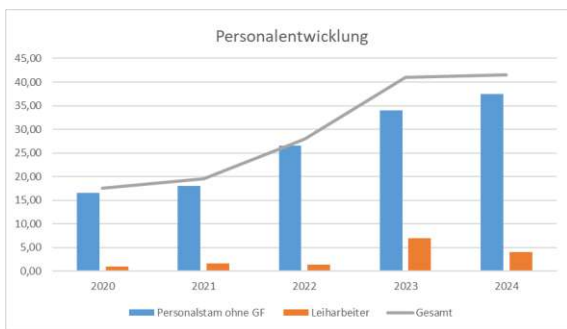
Die Jahresgesamtzahlen können aus der anliegenden Gewinn- und Verlustrechnung entsprechend entnommen werden.

d. Personalaufwendungen

Die Personalkosten stehen im direkten Verhältnis zu den Umsatzerlösen, da der Personaleinsatz nahezu 1:1 mit den Maßnahmen in Verbindung steht. Bei steigenden Maßnahmenzahlen, werden auch die Personalbedarfe entsprechend ansteigen und vice versa.



Analog zu den Maßnahmenzuwächsen steigen auch die Kopffzahlen an. Die InA gGmbH bewegt sich hierbei im Bereich der 30 Personenzahl, die bei dauerhafter Überschreitung zur Veränderung der U1 Umlagen bei den Krankenkassen führen wird. Die Obergrenze der Kopffzahl beim Stammpersonal ergibt sich durch überhaupt potentiell möglichen Maßnahmenzahlen und wird sich voraussichtlich im Bereich zwischen 29 – 34 Personen dauerhaft bewegen.



Im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung können die Zahlen der Leiharbeiter erheblich variieren. Dies ist a.) in Abhängigkeit von Entleihbetrieben und b.) von potentiellen Leiharbeitern zu sehen, zumal die InA gGmbH ausschließlich Leiharbeiter aus dem SGB II Leistungsbezug für die Entleihung heranzieht. Das Instrument der Arbeitnehmerüberlassung wird hierbei weniger als wirtschaftlicher Bestandteil, denn als Möglichkeit für Teilnehmende in eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung, beim Entleiher zu kommen, gesehen.

e. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden alle Kosten subsummiert, die nicht im direkten Zusammenhang zu den Leistungserbringenden Erträgen stehen.

Häufig werden diese Kosten auch als Overheadkosten bezeichnet.

Hierunter zählen:

- Mieten für Büroräume der Geschäftsführung
- Versicherungen, Abgaben, Steuern, Gebühren
- Reparaturen
- Bürokosten
- Fuhrparkkosten
- Werbe- Bewirtungen
- Reisen und Fortbildungen
- Geringwertige Wirtschaftsgüter
- Lizenzen
- Prüf- und Auditkosten

Kosten die sich im Zusammenhang mit Betriebsrat, Aufsichtsrat und Gesellschafter ergeben, fallen ebenfalls unter diesen Kostenbereich.

Die Jahreswerte sind unter „sonstige betriebliche Aufwendungen“ summiert dargestellt. In der Matrix der Gewinn und Verlustrechnung in langer Form konnten ab 2023 und folgenden Jahren die Positionen der sonstigen betrieblichen Aufwendungen detailliert dargestellt werden. Eine weitere Detaildarstellung auf Kontenebene ist für diesen Wirtschaftsplan nicht vorgesehen.

	IST 2020 EUR	IST 2021 EUR	IST 2022 EUR	Vorschau 2023 EUR	Plan 2024 EUR
sonstige Betriebliche Aufwendungen (Summe)	61.213	97.872	128.824		
Mieten / Versicherungen / Gebühren / Abgaben				38.201	40.460
Wartung / Reparaturen				2.900	4.000
Personalbeschaffung				12.650	5.650
Bürobedarf / Kommunikation				4.600	4.700
Kraftfahrzeug				29.300	29.300
Reise und Fortbildung / Werbe- und Bewirtung				39.750	39.750
Aufsichtsrat				2.113	700
GWG				7.027	5.000
Lizenzen				5.000	5.000
sonstige Aufwendungen / verschiedene Kosten				8.000	11.500
sonstige betriebliche Aufwendungen	61.213	97.872	128.824	149.541	146.060

IST-Stände wurden aus den Prüfungsabschlüssen in einer Summe entnommen. Die Vorschau 2023 und die Planung 2024 werden detaillierter dargestellt.

Die Aufsichtsratskosten beliefen sich 2021 auf 329 EUR, 2022 auf 108 EUR und in der Vorschau 2023 gehen wir von Kosten in Höhe von 2.100 EUR aus, da in diesen Kosten das Fachseminar für Aufsichtsräte, „Rechte und Pflichten von Aufsichtsratsmitgliedern in kommunalen Unternehmen“ vom 02.02.2023 enthalten sein wird.

Mit dem Wirtschaftsplan 2022 / 2023 wurden erstmalig Spesen der Geschäftsführung in Höhe von 1.500 EUR aufgeführt. Während des gesamten Geschäftsverlaufs gab es keinen Bedarf für ein „Spesenkonto“, da alle betriebsbedingten Auslagen, die nicht über Rechnungen abgewickelt werden, auch von der Geschäftsführung in Vorlage beglichen und im Nachgang beleghaft abgerechnet werden.

Die Kosten für Bewirtungen beliefen sich 2021 auf 103 EUR, 2022 auf 0 EUR und in der Vorschau 2023 auf 676 EUR wobei es sich hierbei um Bewirtungen im Rahmen eines Seminars für Mitarbeiter handelt, demnach betriebsbedingte Ausgaben darstellt – die entsprechend und unter Berücksichtigung von steuerlichen Aspekten in den dazu gehörenden Konten zu verbunden sind.

f. Finanzergebnis

Die InA gGmbH ist keine zinspflichtigen Verbindlichkeiten (Bsp. Kredite) eingegangen. Erstmals seit den Jahren der Negativzinsen, konnten Rücklagebeträge zinsbringend angelegt werden, die sich zum Ende des Jahres 2023 sichtbar und in 2024 deutlicher darstellen werden. Die InA gGmbH geht für 2023 von Zinserträgen in Höhe von 3.500 EUR und in 2024 von derzeit 8.500 EUR aus.

Bei den Anlagen handelt es sich um risikolose und spekulationslose Anlagen (Tagegeld, Kündigungsgeld, Sparkassenbriefe) die für den Moment allesamt bei der Sparkasse gehalten werden.

Die Sparkassen haben neben den gesetzlichen Einlagensicherungen von

100.000 EUR eine eigene Verbundsicherung, die Ausfälle von Sparkassen untereinander auffangen wird. Ein restliches Risiko eines Finanz- und Bankencrash bleibt dennoch bestehen.

Die InA gGmbH bewegt zwar keine großen Beträge, wird aber in regelmäßigen Abständen prüfen ob weitere Anlagen und Bankverbindungen, die dem Deutschen Einlagensicherungsgesetz unterliegen aufgenommen werden können.

Produkt	Zins	Laufzeit	Beginn	Betrag
Kündigungsgeld	1% p.a.	12 Monate / Einlage kann immer mit 35 Tagen gekündigt werden	02.12.22	350.000 EUR
Festgeldkonto	2% p.a.	Bis 25.04.2024	26.04.23	250.000 EUR

Das Eigenkapital der Gesellschaft liegt unverändert bei 25.000 EUR. Die Gewinnrücklagen sind stetig angestiegen. Es konnten im Jahr 2022 erstmalig Rückstellungen u.a. für Aufbewahrungspflichten, Abschluss und Prüfungsleistungen neu gebildet werden.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten die Urlaubs- und Überstundenansprüche der Mitarbeitenden sowie ausstehende Rechnungen die im Jahr 2023 zu erwarten sind.

Die aktuellen Rückstellungen (Stand: 2023) betragen insgesamt 68.383 EUR.

i. Gewinn und Verlustrechnung in Kurzform – Darstellung des Finanzergebnisses

	IST 2022	Vorschau 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse	1.647.694	1.997.715	2.114.252	2.203.402	2.278.563
+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0				
+ andere aktivierte Leistungen	0				
+ sonstige betriebliche Erträge	59.331	20.471	35.000	35.000	35.000
= Betriebserträge gesamt	1.707.025	2018186	2.149.252	2.238.402	2.313.563
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	9.543	3.500	4.500	317.275	322.275
+ Aufwendungen für bezogene Leistungen	250.499	304.669	310.775		
+ Personalaufwand	1.102.703	1.428.026	1.571.152	1.626.612	1.692.367
+ Abschreibungen	44.890	2.366	1.000	1.000	1.000
+ sonstige betriebliche Aufwendungen	128.824	149.541	146.060	146.400	146.800
= betriebliche Aufwendungen gesamt	1.536.459	1.888.101	2.033.487	2.091.287	2.162.442
= Betriebsergebnis	170.566	130.085	115.765	147.115	151.121
Erträge aus Beteiligungen	0				
+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0				
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	282	3.500	8.500	8.500	8.500
- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0				
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0				
= Finanzergebnis	282	3.500	8.500	8.500	8.500
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	170.848	133.585	124.265	155.615	159.621
+ außerordentliche Erträge	0				
- außerordentliche Aufwendungen	0				
= Außerordentlicher Ergebnis	0	0	0	0	0
- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	74				
- sonstige Steuern	-819	-1.000			
= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	171.593	134.585	124.265	155.615	159.621

(alle Werte sind auf volle Zahlen gerundet)

g. Jahresüberschuss

Die InA gGmbH kann als gemeinnützige Gesellschaft keine Bilanzgewinne aufweisen. Jedoch kann die Gesellschaft Jahresüberschüsse oder Fehlbeträge erzielen. Die erzielten Überschüsse werden den Gewinnrücklagen zugeführt.

Zu unterscheiden sind hierbei zweckgebundene Rücklagen und freie Rücklagen. Die heutigen zweckgebundenen Rücklagen werden als Betriebsmittelrücklagen geführt, um Schwankungen im Geschäftsbetrieb ausgleichen zu können.

Aufgrund der bereits im Wirtschaftsplan 2022/2023 angedachten Investitionen in IT Infrastruktur, können im Rahmen des Wirtschaftsplan und der Investitionsplanung die zweckgebundenen Rückstellungen teilweise näher bezeichnet werden, bzw. es kann dargestellt werden, wofür diese Rückstellungen eingesetzt werden sollen.

Hierbei ist immer darauf zu achten, dass der Einsatz dem Gesellschaftszweck entspricht und die Mittel sozialen Zwecken zugeführt werden.

Mit dem Aufbau eines eigenen IT Netzwerkes schafft die InA die notwendige Möglichkeit die Durchführung der Maßnahmen auch weiterhin zu ermöglichen und zu verbessern.

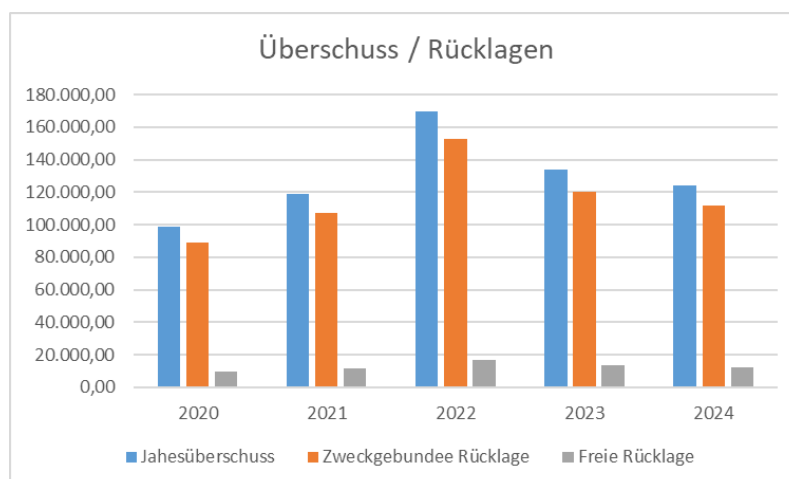
Verlufstaufstellung (GUV lang) unter Punkt 9.ii nachvollzogen werden.

Im Rahmen der Bilanz (passiv Seite) erhöhen oder senken die Rücklagen das Eigenkapitel und somit den Wert der Gesellschaft.

Im Vorschaujahr 2023 wird ein Jahresüberschuss von 133.584 EUR geplant. Dieser Überschuss fließt zu 10% in die freien Rücklagen ein. Der Differenzbetrag fließt in die Zweckgebundenen Rücklagen ein. Inwieweit vom Jahresabschluss noch Rückstellungen gebildet werden müssen, zeigt sich i.d.R. erst zum Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023.

Die Jahresüberschüsse aus dem Vorschaujahr 2023 wie auch die Planungen 2024 – 2026 wurden in der Planbilanz bereits berücksichtigt.

Ebenfalls wurden die geplanten Investitionen, die aus den Rücklagen entnommen werden sollen, in der Plan Bilanz berücksichtigt.



Die Überschüsse und deren Einstellungen können in der Gewinn- und

h. Ausblick

Die InA gGmbH hat eine relativ einfache Umsatzstruktur, die unabhängig von Vertriebsaktivitäten, Rohstoffen und anderen Erzeugnissen ist.

Die Umsätze werden maßgeblich über die Maßnahmen erzielt. Die Schwerpunkte der Kosten sind in den Personalkosten zu finden. Der Anteil der Personalkosten an den Umsatzerlösen liegt bei 70%.

Die eingesetzten Kräfte können nach aktueller Rechtsprechung für 2 Jahre sachgrundlos und im weiteren Verlauf auch sachgrundbezogen befristet beschäftigt werden. Hierbei sind die jeweiligen Regelungen analog zu Lehrkräften an Schulen durchaus heranziehbar.

Langjährige Beschäftigte und Beschäftigte, deren fachliche Kompetenzen für die InA gGmbH notwendig sind, werden entfristet um eine höhere Bindung zum Unternehmen zu erreichen. Auf die sich stetig ändernden Rechtsprechungen ist auch weiterhin zu achten.

Kosten die im direkten Zusammenhang zu den Maßnahmen stehen, entwickeln sich zeitgleich mit den Entwicklungen der Maßnahmen und haben einen Anteil an den Umsatzerlösen von 15%. Die Gemeinkosten (betriebliche Aufwendungen) sind mit einem knapp 8% - Anteil am Umsatz nicht maßgeblich Einflussnehmend.

Die InA gGmbH plant darüber hinaus das Maßnahmenportfolio im Bereich von 8 – 10 Maßnahmen stabil zu halten, damit Schwankungen sofort begegnet werden kann.

i. Planbilanz - Passiv

	IST	Vorschau	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigenkapital	651.391	902.559	923.502	1110469	1274096
1. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25000	25000
2. Kapitalrücklage					
3. Gewinnrücklage					
a. freie Rücklage	64.998	78.330	90.731	106.262	122.192
b. zweckgebundene Rücklage	561.393	665.645	683.507	823.592	967.283
c. satzungsmäßige Rücklagen					
d. andere Gewinnrücklagen					
4. Gewinn- / Verlustvortrag					
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	133.584	124.264	155.615	159.621
Rückstellungen	68.383	70.000	70.000	80000	80000
1. Rückstellungen für Pensionen und Ähnliches					
2. Steuerrückstellungen					
3. sonstige Rückstellungen	68.383	70.000	70.000	80000	80000
Verbindlichkeiten	44.359	45.300	45.300	46300	46300
1. Anleihen	0				
2. Verb. gegenüber Kreditinstituten					
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
4. Verb. aus Lieferungen und Leistungen	9.182	9.500	9.500	10500	10500
5. Verb. aus der Annahme gezogener Wechsel und Ausstellung eigener Wechsel					
6. Verb. Gegenüber verbundener Unternehmen	22.419	23.000	23.000	23000	23000
7. Verb. Gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis					
8. sonstige Verb.	12.758	12.800	12.800	12800	12800
Rechnungsabgrenzungsposten					
Passive latente Steuern	0	0	0	0	0
Summe der Passiva	764.133	1.017.859	1.038.802	1.236.769	1.400.396

ii. Gewinn und Verlust Aufstellung in Langform (GUV lang)

	IST 2020 EUR	IST 2021 EUR	IST 2022 EUR	Vorschau 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Abweichung zu 2023 absolut	Abweichung zu 2023 relativ
Umsätze	1.200.607	1.271.962	1.647.694	1.997.715	2.114.252	116.536	5,83%
Sonstige betr. Erträge	31.909	27.353	59.331	20.471	35.000	14.529	70,97%
Umsatzerlöse	1.232.516	1.299.315	1.707.025	2.018.186	2.149.252	131.065	6,49%
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	9.457	3.359	9.543	3.500	4.500	1.000	28,57%
Aufwendungen für bezogene Leistungen	201.961	186.698	250.499	304.669	310.775	6.106	2,00%
Bereichsaufwendungen	211.418	190.057	260.042	308.169	315.275	7.106	2,31%
Rohergebnis	1.021.097	1.109.258	1.446.983	1.710.017	1.833.977	123.959	7,25%
Löhne und Gehälter	692.615	712.228	885.496	1.140.867	1.282.168	141.301	12,39%
Gesetzliche soziale Aufwendungen, Atlierversorgung	155.237	171.587	217.207	287.159	288.985	1.826	0,64%
Personalaufwand	847.853	883.815	1.102.703	1.428.026	1.571.153	143.127	10,02%
planmäßige Abschreibung	13.186	8.340	44.890	2.366	1.000	-1.366	-57,74%
Sonderabschreibungen	0					0	
Abschreibungen	13.186	8.340	44.890	2.366	1.000	-1.366	-57,74%
Betriebliche Aufwendungen	61.213	97.872	128.824	149.541	146.060	-3.481	-2,33%
sonstige betriebliche Aufwendungen	61.213	97.872	128.824	149.541	146.060	-3.481	-2,33%
Betriebsergebnis	98.846	119.231	170.566	130.084	115.764	-14.321	-11,01%
Sonstige Erträge			282	0	0	0	
Sonstige Zinsen				3.500	8.500	5.000	143%
Steuern vom Einkommen/Ertrag			74	0	0	0	
Finanzergebnis	0	0	208	3.500	8.500	5.000	142,86%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	98.846	119.231	170.774	133.584	124.264	-9.321	-6,98%
Außerordentliche Erträge	0	0	0			0	
Außerordentliche Aufwendungen	0					0	
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
Ergebnis nach Steuern	98.846	119.231	170.774	133.584	124.264	-9.321	-6,98%
Sonstige Steuern	112	332	819				
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	98.734	118.899	169.955	133.584	124.264	-9321	-6,98%
Einstellung in Gewinnrücklagen Zweckgebunden	88.860	107.009	152.911	120.253	111.862	0	
Einstellung in Gewinnrücklagen freie Rücklagen	9.873	11.890	17.044	13.332	12.402	-930	
Entnahmen aus Gewinnrücklagen Zweckgebunden	0		0	16.000	94.000	78000	
Entnahmen aus Gewinnrücklagen freie Rücklagen	0	0	0			0	
Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0	

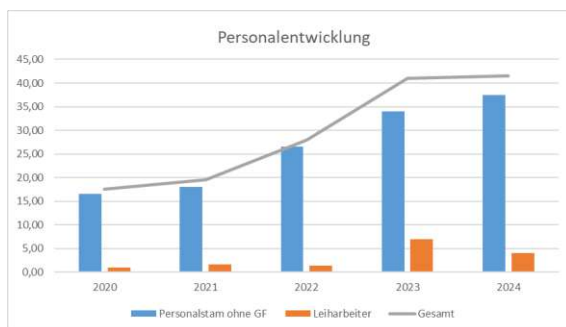
3. Stellenplan

Bereich/ Betriebszweig	Stellenbezeichnung	Anzahl der Stellen (in VBE)				Plan 2024 davon TZ	Plan 2024 davon befristet	Bemerkungen
		IST 2022	Vorschau		Plan 2024			
			2023 Soll	2023 Ist				
Geschäftsführung	Geschäftsführer	1	1	1	1			
	Geschäftsführer	1	1	1	1	1		
	Assistenz Geschäftsführung	1	1	1	1		1	
	Personalwesen	0,5	0,5	0	0			
Maßnahmen	Leiter & QM	0,5	1	1	1			
	stell. Leiter / Controlling	0	0	0,5	0,5			
	Qualitätsmanagement	0,5	0,5	0	0,5		keine gesonderte Stelle, wird von der TL mitgemacht	
	Sprachlehrer	1,5	1	1	1,5		1,5	
	Maßnahmencoaches	18	18	15,8	21	3	16,5	Planung bezieht sich auf 100% Maßnahmenfortsetzung zum Stand 08/2023
Verwaltung	Leiter	0,5	0	0	0		Die Leitung hat die Position abgegeben. Leitung wird von ASS GF und GF übernommen.	
	Sachbearbeiter	3	3	5	6	2	4	
	Auszubildende / BASS	0	1	1	1		Es sollten 1 BASS, daraus wurde 1 AZUBI	
Finanzen	Buchhaltung	1	1	1	1	1		
Leiharbeitnehmer (AÜ) jährl. Schnitt.		1,4	7	0,3	4		4	
Personal Stamm o.G		26,5	34	26,6	37,5			
Leiharbeitnehmer		1,4	7	0,3	4			
Personal gesamt		27,9	41	26,9	41,5	7	27	

a. Personalentwicklung

Alle Personalstellen werden kalkulatorisch als Vollzeitäquivalent VZÄ berechnet. Im vorliegenden Stellenplan wird die Darstellung auf Kopf (Person) dargestellt. Eine Berechnung von Personalkosten lässt sich daher aus dieser Darstellung nicht ableiten.

Die Personalkosten wurden in der GuV Matrix summenfassend dargestellt und beinhalten sowohl die Kosten der Geschäftsführung, die Kosten des Stammpersonals und die Kosten die im Zusammenhang mit der Arbeitnehmerüberlassung anfallen.



i. Geschäftsführung

Im Rahmen einer neuen Strukturierung ab dem 1.6.2019, wurden die Aufgaben der beiden Geschäftsführer in die Bereiche Schnittstellenfunktion und Hauptgeschäftsführung aufgeteilt.

Frau Schnellbacher nimmt die Funktionen als Schnittstellenkoordination zwischen der InA gGmbH und der Hauptabteilung II war.

Hierzu gehören alle Belange, die sich aus vertraglicher und kooperativer Zusammenarbeit mit dem Kommunalen Job Center ergeben.

In gemeinsamer Verantwortung und Abstimmung, werden folgende Aufgaben von der Geschäftsführung wahrgenommen:

- Zusammenarbeit mit dem Datenschutzbeauftragten

Der Hauptgeschäftsführer, Siegfried Eberle, nimmt alle operativen Aufgaben und Funktionen wahr. Darüber hinaus gehören in diesen Verantwortungsbereich folgende Aufgaben, die auch weiterhin in Absprache mit dem Geschäftsführer Schnittstelle wahrgenommen werden, um Schnittstelleneinflüssen zu begegnen.

- Definition der allgemeinen Unternehmenspolitik und -ziele.
- Wahrnehmung der Dienst- und Fachaufsicht i. d. R. durch den Hauptgeschäftsführer
- Organisation und Optimierung firmeninterner Arbeitsabläufe i. d. R. durch den Hauptgeschäftsführer bis zur Schnittstelle zur Hauptabteilung II.

Im Bereich der Verwaltung wird die Geschäftsführung durch eine Assistentin unterstützt, die in Vollzeit, neben Vorzimmeraufgaben auch den Aufgabenbereich der Personalsachbearbeitung wahrnimmt.

Im Operativen Bereich wurden eine Teamleitung für den Maßnahmen Coach Bereich eingesetzt, die zusätzlich die Funktionen der Qualitätsmanagementbeauftragten (QMB) wahrnimmt. Aufgrund der zunehmenden Verantwortung der zugeordneten Stelle soll eine 0,5 VZÄ Stelle für das QM geschaffen werden.

Für den Bereich der BackOffice Verwaltung wurde eine Teamleitung zu 25% Anteil geplant. Die besetzte Stelle der TL wurde in Mitte 2023 wieder vakant und soll vorübergehend nicht besetzt werden. Die Funktion der TL werden von der GF und der Assistenz gemeinsam übernommen.

Die Finanzbuchhaltung wird im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung durch eine Mitarbeiterin aus dem Odenwaldkreis wahrgenommen.

ii. Maßnahmen – Coaches

Zur Unterstützung der Leitung der Maßnahmencoaches steht eine 0,5 VZÄ Stelle zur Verfügung. Die Aufgaben werden innerhalb der Leitung und dem Stellvertreter abgesprochen. Diese Stelle nimmt zusätzlich die Funktion des Controllings mit ein. Das Controlling wird direkt an die GF berichtet.

Die Maßnahmen werden von 1,5 Sprachlehrkräften und derzeit 18 Maßnahmencoaches betreut.

Entsprechend der Maßnahmenzuwächse sind weitere Stellen geplant.

iii. Verwaltung / BackOffice

Für die Verwaltung, digitale Betreuung und den inhaltlichen Content der digitalen Produkte wurde eine BackOffice Mannschaft installiert zu der auch der Auszubildende gehört. Die InA gGmbH hatte aktuell ebenfalls eine Stelle für ein berufsbegleitendes BASS-Studium ausgeschrieben. Diese Stelle konnte mangels geeigneter Bewerber nicht besetzt werden.

iv. Leiharbeiter

Im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung kann die InA gGmbH, aus dem Kreis der Teilnehmenden SGB II Leistungsbeziehenden, das Instrument der Arbeitnehmerüberlassung bedienen. Die Leiharbeiter werden formal für den Zeitraum der Entleihung, Mitarbeiter der InA gGmbH und müssen daher in die Planung aufgenommen werden.

Die InA gGmbH führt keine klassische Arbeitnehmerüberlassung durch, sondern beendet die Leiharbeitsverträge mit dem Ende der Entleihung – jedoch steht eine Übernahme der Leiharbeiter vom Entleiher dabei immer im Vordergrund.

4. Investitionsplanung

IT Netzwerk – E-Mail – Telefonie

Zeiterfassungssystem

Umbaukosten und Möbel – Restwerte

Nach E-Mail vom 07.07.2022 von Hr. Anthes lagen die Stand 06/2022 Restwerte für Möbel und Umbauten bei 45.000 EUR, die IT war noch mit 6.500 EUR geführt. Nach eigener Hochrechnung Stand 06/2023 ergeben sich im IT Bereich eine Gutschrift zu Gunsten der InA und die Möbel wären mit einem Abstandsbeitrag von 40.000 EUR zu bewerten.

Plan 2023 – Möbel 10.000 EUR und IT 15.000 EUR

Plan 2024 – IT 60.000 EUR und Möbel 34.000 EUR

Plan 2025 – IT 20.000 EUR und Möbel 15.000 EUR

a. Matrix Investitionsplan

	1	2	3	4	5	Plan	Plan	Plan
	Überhänge aus Vorjahren zum 01.01.2023	Neuinvestitionen mit Beginn 2023	ausgabewirksame Investitionen 2023	geplanter Übertrag in Folgejahre	in 3 enthaltene Zuschüsse, Zulagen Dritter	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände								
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte, etc.	0	0	0	0	0		0	0
2. geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0		
Summe	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen								
1. Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0			500.000
2. technische Anlagen und Maschinen (IT/EDV)	0	15.000	10.000			60.000	20.000	10.000
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	10.000	6.000	4.000	0	34.000	15.000	5.000
Summe	0	25.000	16.000	4.000	0	94.000	35.000	515.000
Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Wertpapiere des AV	0	0	0	0	0	0	0	0
6. sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	0	25.000	16.000	4.000	0	94.000	35.000	515.000

5. Maßnahmenplan

64711 Erbach, 18.08.2023

Siegfried Eberle
Geschäftsführer

**InA gGmbH – gemeinnützige Gesellschaft für Integration in Arbeit –, Erbach
Bilanz zum 31. Dezember 2021**

AKTIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.060,00	15.402,00
	<u>30.060,00</u>	<u>15.402,00</u>
	.....30.060,00	.....15.402,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.219,19	10.195,18
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.270,07	314,66
	<u>8.489,26</u>	<u>10.509,84</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	519.015,44	400.214,14
	<u>527.504,70</u>	<u>410.723,98</u>
	.....527.504,70	.....410.723,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.192,01	0,00
	<u>1.192,01</u>	<u>0,00</u>
	.....1.192,01	.....0,00
	<u>558.756,71</u>	<u>426.125,98</u>
	.....558.756,71	.....426.125,98

PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. Zweckgebundene Rücklagen	408.481,78	301.472,57
2. Freie Rücklagen	47.954,03	36.064,12
	<u>456.435,81</u>	<u>337.536,69</u>
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00
	<u>481.435,81</u>	<u>362.536,69</u>
	.....481.435,81	.....362.536,69
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	54.922,27	41.047,96
	<u>54.922,27</u>	<u>41.047,96</u>
	.....54.922,27	.....41.047,96
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.337,75 (Vorjahr EUR 14.074,31)	7.337,75	14.074,31
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.000,00 (Vorjahr EUR 0,00)	6.000,00	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.060,88 (Vorjahr EUR 8.467,02)	9.060,88	8.467,02
	<u>22.398,63</u>	<u>22.541,33</u>
	.....22.398,63	.....22.541,33
	<u>558.756,71</u>	<u>426.125,98</u>
	.....558.756,71	.....426.125,98

**InA gmbH – gemeinnützige Gesellschaft für Integration in Arbeit –, Erbach
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2021**

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	1.271.961,73	1.200.606,97
2. Sonstige betriebliche Erträge	27.353,15	31.908,67
	1.299.314,88	1.232.515,64
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.358,51	-9.457,04
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-186.698,32	-201.961,11
	-190.056,83	-211.418,15
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-712.228,34	-692.615,32
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-171.586,69	-155.237,23
davon für Altersversorgung EUR 5.476,00 (Vorjahr EUR 915,00)		
	-883.815,03	-847.852,55
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-8.340,01	-13.186,01
	-8.340,01	-13.186,01
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-97.871,89	-61.213,38
	119.231,12	98.845,55
7. Ergebnis nach Steuern	119.231,12	98.845,55
8. Sonstige Steuern	-332,00	-112,00
9. Jahresüberschuss	118.899,12	98.733,55
10. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in zweckgebundene Rücklagen	-107.009,21	-88.860,20
b) in freie Rücklagen	-11.889,91	-9.873,35
	-118.899,12	-98.733,55
11. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG



Odenwald-Regional-Gesellschaft (OREG) mbH

Geschäftsjahr 2024

INHALT

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG 2024

Übersicht Zuschüsse Odenwaldkreis 2024

OREG mbH

Brenergo GmbH

OSVG mbH

OGIG mbH



OREG mbH

Zuschussbedarf Gesellschafter

Gestrichene Personalkosten Wirtschaftsförderung

Darlehensrückzahlung abzüglich Abschreibungen

Gestrichene Reparatur (Post+HH)

Entnahme aus Rücklagen

Der endgültige/ genehmigte Zuschuss



Brenergo GmbH

Zuschussbedarf Gesellschafter



OSVG mbH

Zuschussbedarf Gesellschafter



OGIG mbH

Zuschussbedarf Gesellschafter

Summe OREG -Gruppe

	2023	2024	Differenz 23 - 24
	1.179.084	1.218.223	39.139
	80.000		
		172.634	
		44.000	
		176.000	
	1.099.084	1.170.857	71.774
			0
	0	0	0
	1.099.084	1.170.857	71.774

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2023-2024

Postimmobilie

Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse - Mieten	192.299,20 €	210.719,88 €
Umsatzerlöse - Umlagen	60.000,00 €	68.400,00 €
Gesamtleistung	252.299,20 €	279.119,88 €
Mat.Stoffe und Waren	500,00 €	500,00 €
Rohertrag	251.799,20 €	278.619,88 €
Sonstige betriebliche Erlöse		
Betrieblicher Rohertrag	251.799,20 €	278.619,88 €
Personalkosten	23.961,00 €	24.590,00 €
Umlagefähige Kosten	60.000,00 €	68.400,00 €
Versicherungen/Beiträge	500,00 €	500,00 €
Besondere Kosten	- €	- €
Kfz-Kosten	- €	- €
Werbe-/ Reisekosten	- €	- €
Kosten Warenabgabe	- €	- €
Abschreibungen	30.120,00 €	33.528,20 €
Reparatur/Instandhaltung	36.500,00 €	20.000,00 €
Sonstige Personalkosten	21.640,00 €	22.674,31 €
Sonstige Sachkosten	3.237,98 €	3.385,16 €
Gesamtkosten	- 175.958,98 €	- 173.077,67 €
Betriebsergebnis	75.840,22 €	105.542,21 €
Zinsaufwand	19.740,00 €	15.522,54 €
Sonstige neutrale Aufwendungen	- €	- €
Neutraler Aufwand	19.740,00 €	15.522,54 €
Zinserträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Neutraler Ertrag		
Ergebnis vor Steuern	56.100,22 €	90.019,67 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
Ergebnis	56.100,22 €	90.019,67 €
Darlehensrückzahlung		65.963,82 €
Ergebnis nach Darlehensrückzahlung		24.055,85 €

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2023 - 2024

ÖPNV

inh		
Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse/Verkauf		
Dienstleistungen	113.920,00 €	155.500,00 €
Betriebsumlagen	942.201,00 €	956.112,00 €
Fahrkartenvertrieb	6.000,00 €	6.000,00 €
Gesamtleistung	1.062.121,00 €	1.117.612,00 €
Mat.Stoffe und Waren		
Rohhertrag	1.062.121,00 €	1.117.612,00 €
Sonstige betriebliche Erlöse	21.400,00 €	18.300,00 €
Betrieblicher Rohertrag	1.083.521,00 €	1.135.912,00 €
Personalkosten	1.055.600,00 €	1.230.648,00 €
Raumkosten	63.400,00 €	59.000,00 €
Versicherungen/Beiträge	13.515,00 €	25.815,00 €
Besondere Kosten	290.260,33 €	330.530,00 €
Rechtsberatung/Testate	21.000,00 €	25.000,00 €
Kfz.-Kosten	5.950,00 €	6.800,00 €
Marketingplan/Webseite	120.000,00 €	110.000,00 €
Abschreibungen	134.084,67 €	125.180,50 €
Reparatur/Instandhaltung	7.000,00 €	8.500,00 €
Sonstige Kosten	127.950,00 €	132.000,00 €
Planungskosten barrierefreier Ausbau	150.000,00 €	25.000,00 €
Planungskosten Wartehallenprogramm	16.000,00 €	20.000,00 €
Planungskosten Odenwaldbahn	20.000,00 €	- €
Projekt-gm	100.000,00 €	65.000,00 €
Projekt Gesundheitsmanagement	- €	- €
Projekt autonomes Fahren	20.000,00 €	74.500,00 €
Gesamtkosten	2.144.760,00 €	2.237.973,50 €
Betriebsergebnis	- 1.061.239,00 €	- 1.102.061,50 €
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	- €	- €
Geschäftsbesorgung -Odenwaldkreis	- €	- €
Zus. Mobilitätsgarantie,Fahrplanbuch	- €	- €
Neutraler Ertrag	- €	- €
Ergebnis vor Steuern	- 1.061.239,00 €	- 1.102.061,50 €
Ausgleich durch Mittelfristplanung	1.061.239,00 €	1.102.061,50 €
	- €	- €
Ergebnis	- €	- €

**Wirtschafts- u.
Finanzplanung**

GJ 2023 - 2024

Wirtschaftsservice

Geschäftsjahr	2023		2024	
Umsatzerlöse	-	€	-	€
Gesamtleistung	-	€		
Mat.Stoffe und Waren	-	€		
Rohertrag	-	€	-	€
Sonstige betriebliche Erlöse	83.400,00 €		-	€
Betrieblicher Rohertrag	83.400,00 €		-	€
Personalkosten	325.460,00 €		353.940,00 €	
Raumkosten (+NK)	19.427,88 €		23.696,13 €	
Versicherungen/Beiträge	3.000,00 €		3.000,00 €	
Kfz-Kosten	19.400,00 €		14.400,00 €	
Werbe-/ Reisekosten	26.700,00 €		22.700,00 €	
Marketingmaterialien	9.500,00 €		7.500,00 €	
Öffentlichkeitsarbeit - Odenwald-Regional	10.000,00 €		10.000,00 €	
Ausbildungs-Messe Katalog	-			
Sonstige Werbe-/Reisekosten	7.200,00 €		5.200,00 €	
Gesamt				
Kosten Warenabgabe	10.300,00 €		10.900,00 €	
Sonstige Software	5.500,00 €		6.100,00 €	
Cobra-CRM	4.800,00 €		4.800,00 €	
Abschreibungen	3.000,00 €		2.500,00 €	
Reparatur/Instandhaltung	4.000,00 €		4.000,00 €	
Sonstige Kosten	914.321,65 €		586.863,81 €	
Operative Kosten	7.500,00 €		8.000,00 €	
Sonstige Personalkosten	313.421,25 €		85.188,00 €	
Sonstige Sachkosten	35.617,78 €		16.925,81 €	
EDV-Ausstattung/Mobiliar	10.200,00 €		2.000,00 €	
Kosten Gründungsoffensive	15.000,00 €		70.500,00 €	
Hausmeister-Umlage	1.500,00 €		1.500,00 €	
Weiterbildungskosten	5.000,00 €		5.000,00 €	
Projekt Follow me	1.000,00 €		-	
Projekt Garantiert-Geliefert	520.082,62 €		387.750,00 €	
Unvorgesehenes/Tariferhöhung/ Sonstiges	5.000,00 €		10.000,00 €	
Gesamtkosten	1.325.609,53 €		1.021.999,94 €	
Betriebsergebnis	-	1.242.209,53 €	-	1.021.999,94 €
Sonstige neutrale Erträge	613.574,00 €		456.144,00 €	
	25.000,00 €		35.000,00 €	
	3.000,00 €		5.000,00 €	
	2.000,00 €		2.000,00 €	
	75.000,00 €		-	
	508.574,00 €		414.144,00 €	
Neutraler Ertrag	613.574,00 €		456.144,00 €	
Ergebnis vor Steuern	-	628.635,53 €	-	565.855,94 €
Ergebnis	-	628.635,53 €	-	565.855,94 €

Wirtschafts- u.
Finanzplanung

GJ 2023 - 2024

IT-Abteilung

Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse	- €	- €
Gesamtleistung	- €	- €
Kosten für Material, Stoffe und Waren	14.080,00 €	9.480,00 €
Rohertrag	- 14.080,00 €	- 9.480,00 €
Personalkosten	15.025,50 €	- €
Raumkosten (NK)	0,00 €	0,00 €
Versicherungen/Beiträge	100,00 €	- €
Kfz-Kosten	100,00 €	- €
Werbe-/ Reisekosten		
Abschreibungen	1.000,00 €	- €
Reparatur, Wartung Software	17.500,00 €	17.500,00 €
Sonstige betriebliche Kosten	47.415,50 €	41.013,00 €
Sonstige Sachkosten	6.475,96 €	6.770,32 €
	- €	- €
Gesamtkosten	87.616,96 €	65.283,32 €
Zinserträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Neutraler Ertrag		
Steuern vom Einkommen und Ertrag		
Ergebnis	- 101.696,96 €	- 74.763,32 €

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2023 - 2024

Marketing

Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse	45.581,10 €	48.881,10 €
Gesamtleistung	45.581,10 €	48.881,10 €
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €
Rohertrag	45.581,10 €	48.881,10 €
Sonstige betriebliche Erlöse		
Betrieblicher Rohertrag	45.581,10 €	48.881,10 €
Personalkosten	24.297,00 €	25.860,00 €
Raumkosten (NK)		0,00 €
Versicherungen/Beiträge	- €	- €
Besondere Kosten	- €	- €
Kfz-Kosten	- €	- €
Werbe-/ Reisekosten	500,00 €	500,00 €
Kosten Warenabgabe	45.000,00 €	45.186,50 €
Abschreibungen	- €	- €
Reparatur/Instandhaltung	200,00 €	200,00 €
Sonstige Personalkosten	21.026,25 €	21.038,00 €
Fortbildung	3.000,00 €	- €
Sonstige Sachkosten	3.237,98 €	3.385,16 €
Gesamtkosten	97.261,23 €	96.169,66 €
Betriebsergebnis	- 51.680,13 €	- 47.288,56 €
Zinsaufwand	- €	- €
Sonstige neutrale Aufwendungen	- €	- €
Neutraler Aufwand	- €	- €
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge		
Neutraler Ertrag	- €	- €
Ergebnis vor Steuern	- 51.680,13 €	- 47.288,56 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
Ergebnis	- 51.680,13 €	- 47.288,56 €

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2023 - 2024

Hainhaus

Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse - Mieten	293.700,00 €	327.015,36 €
Umsatzerlöse - Umlagen	40.000,00 €	45.000,00 €
Gesamtleistung	333.700,00 €	372.015,36 €
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €
Rohertrag	333.700,00 €	372.015,36 €
Sonstige betriebliche Erlöse	- €	- €
Betrieblicher Rohertrag	333.700,00 €	372.015,36 €
Personalkosten	45.925,20 €	32.130,00 €
Raumkosten	25.000,00 €	18.000,00 €
Versicherungen/Beiträge	14.500,00 €	17.000,00 €
Besondere Kosten	40.000,00 €	14.578,00 €
Kfz-Kosten		
Werbe-/ Reisekosten	300,00 €	300,00 €
Kosten Warenabgabe	27.500,00 €	15.000,00 €
Abschreibungen	56.600,00 €	57.067,80 €
Reparatur/Instandhaltung	25.000,00 €	15.000,00 €
Sonstige Personalkosten	49.518,00 €	58.183,10 €
Sonstige Sachkosten	7.447,35 €	8.124,38 €
Gesamtkosten	291.790,55 €	235.383,28 €
Betriebsergebnis	41.909,45 €	136.632,08 €
Zinsaufwand	18.062,81 €	13.903,85 €
Sonstige neutrale Aufwendungen		
Neutraler Aufwand	18.062,81 €	13.903,85 €
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	- €	- €
Neutraler Ertrag	- €	- €
Ergebnis vor Steuern	23.846,64 €	122.728,23 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag		
Ergebnis	23.846,64 €	122.728,23 €
Darlehensrückzahlung		210.667,27 €
Ergebnis nach Darlehensrückzahlung	-	87.939,04 €

**Wirtschafts- u.
Finanzplanung
GJ 2024**

Direktvermarktung

Geschäftsjahr	2023	2024
Umsatzerlöse		
Umsatzerlöse - Umlagen		
Gesamtleistung	- €	- €
Mat.Stoffe und Waren		
Rohertrag	- €	- €
Sonstige betriebliche Erlöse		
Betrieblicher Rohertrag	- €	- €
Personalkosten		57.300,00 €
Umlagefähige Kosten		
Versicherungen/Beiträge		
Besondere Kosten		
Kfz-Kosten		1.000,00 €
Werbe-/ Reisekosten		
Kosten Warenabgabe		
Abschreibungen		
Reparatur/Instandhaltung		
Sonstige Personalkosten		84.743,00 €
Sonstige Sachkosten		10.370,32 €
Gesamtkosten	- €	- 153.413,32 €
Betriebsergebnis	- €	- 153.413,32 €
Zinsaufwand		
Sonstige neutrale Aufwendungen		
Neutraler Aufwand		
Zinserträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Neutraler Ertrag		
Ergebnis vor Steuern	- €	- 153.413,32 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
Ergebnis	- €	- 153.413,32 €
Darlehensrückzahlung		
Ergebnis nach Darlehenrückzahlung		- 153.413,32 €

Finanz- und Wirtschaftsplan

GJ 2023 - 2024

Rettungswachen

Geschäftsjahr	2023		2024	
	Erbach	Reichelsheim	Erbach	Reichelsheim
Umsatzerlöse	47.172,00 €	23.580,00 €	47.760,00 €	25.500,00 €
Umsatzerlöse - Umlagen			4.130,00 €	2.440,00 €
Gesamtleistung	47.172,00 €	23.580,00 €	51.890,00 €	27.940,00 €
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €	- €	- €
Rohertrag	47.172,00 €	23.580,00 €	51.890,00 €	27.940,00 €
Sonstige betriebliche Erlöse	- €	- €	- €	- €
Betrieblicher Rohertrag	47.172,00 €	23.580,00 €	51.890,00 €	27.940,00 €
Personalkosten	4.662,00 €	4.662,00 €	4.850,00 €	4.850,00 €
Raumkosten	2.380,00 €	1.050,00 €	2.680,00 €	1.720,00 €
Versicherungen/Beiträge	1.270,00 €	650,00 €	1.450,00 €	720,00 €
Besondere Kosten	500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €
Kfz-Kosten				
Werbe-/ Reisekosten				
Kosten Warenabgabe				
Abschreibungen	11.888,00 €	7.881,00 €	11.887,00 €	7.881,00 €
Reparatur/Instandhaltung				
Sonstige Kosten	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Gesamtkosten	21.200,00 €	15.743,00 €	21.867,00 €	16.671,00 €
Betriebsergebnis	25.972,00 €	7.837,00 €	30.023,00 €	11.269,00 €
Zinsaufwand	3.029,36 €	- €	1.874,00 €	- €
Sonstige neutrale Aufwendungen		- €		- €
Neutraler Aufwand	3.029,36 €	- €	1.874,00 €	- €
Zinserträge	- €		- €	
Sonstige neutrale Erträge	- €		- €	
Neutraler Ertrag	- €	- €	- €	- €
Ergebnis vor Steuern	22.942,64 €	7.837,00 €	28.149,00 €	11.269,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Ergebnis	22.942,64 €	7.837,00 €	28.149,00 €	11.269,00 €
Darlehensrückzahlung			11.867,00 €	
Ergebnis nach Darlehensrückzahlung			16.282,00 €	11.269,00 €

**Wirtschafts- u.
Finanzplanung
GJ 2023 -2024
Allgemeine
Kostenstelle**

Geschäftsjahr	2023	2024		Michelstadt	Erbach						
				ÖPNV	WISE	Direkt- vermarktung	Vermietung	IT	Marketing	Post	Hainhaus
Umsatzerlöse	67.217,00 €	102.099,52 €	Miete PMB; InA, Klenk und Sohn GmbH, Gistex; (intern OSVG, Brenergo, OGIG), Job-Ticket				102.099,52 €				
Gesamtleistung	67.217,00 €	102.099,52 €		- €	- €	- €	102.099,52 €	- €	- €	- €	- €
Mat.Stoffe und Waren	3.000,00 €	3.000,00 €			3.000,00 €						
Rohertrag	64.217,00 €	99.099,52 €		- €	3.000,00 €	- €	102.099,52 €	- €	- €	- €	- €
Sonstige betriebliche Erlöse	24.330,00 €	22.720,00 €	Kfz-Nutzung, Handy, E-Bike		22.720,00 €						
Betrieblicher Rohertrag	88.547,00 €	121.819,52 €		- €	19.720,00 €	- €	102.099,52 €	- €	- €	- €	- €
Personalkosten	295.093,50 €	276.010,00 €	OVERHEAD + RK 50%	158.105,91 €	97.206,65 €	3.565,81 €	10.000,00 €		1.782,91 €	1.782,91 €	3.565,81 €
Raumkosten	115.604,16 €	82.289,83 €	Miete OREG neue Geschäftsstelle + Nebenkosten, Parkplätze				82.289,83 €				
Versicherungen/Beiträge	18.000,00 €	30.000,00 €		17.441,86 €	12.558,14 €						
Besondere Kosten	- €	- €									
Kfz-Kosten	30.000,00 €	23.000,00 €		13.372,09 €	9.627,91 €						
Werbe-/ Reisekosten	11.000,00 €	3.000,00 €		1.744,19 €	1.255,81 €						
Kosten Warenabgabe	44.500,00 €	30.000,00 €	Datenschutz, darunter Steuerberatung und WP	17.441,86 €	12.558,14 €						
Abschreibungen	15.000,00 €	3.000,00 €		1.744,19 €	1.255,81 €						
Reparatur/Instandhaltung	3.000,00 €	3.000,00 €		1.744,19 €	1.255,81 €						
Sonstige Kosten / OSVG - Personal	244.359,05 €	341.026,92 €									
Sonstige Sachkosten	15.218,51 €	22.342,07 €	Personalkosten OSVG; Umbuchung AT, Prämien, Gehaltserhöhungen, div.Kost (Fortbild., Büromat., Porto, EBike+Handy) OSVG - ÖPNV (Planwechsel, Telefonstörung) Mietbeteiligung OSVG	191.562,16 € 11.781,25 €	120.112,43 € 8.482,49 €	7.355,53 € 519,58 €		7.355,53 € 519,58 €	3.642,88 € 259,79 €	3.642,88 € 259,79 €	7.355,53 € 519,58 €
Gesamtkosten	791.775,22 €	813.668,82 €		414.937,68	264.313,20	11.440,92	92.289,83	7.875,11	5.685,58	5.685,58	11.440,92 €
Betriebsergebnis	- 703.228,22 €	- 691.849,30 €		-414.937,68	-244.593,20	-11.440,92	9.809,69	-7.875,11	-5.685,58	-5.685,58	- 11.440,92 €
Zinsaufwand		5.112,92 €	Odw.Kreis Rückzahlung Ansparbetrag 5.112,92	2.972,63	2.140,29						
Sonstige neutrale Aufwendungen											
Neutraler Aufwand	- €	5.112,92 €									
Zinserträge		1.000,00 €	VW-Bank		1.000,00						
Sonstige neutrale Erträge	195.430,68 €	110.894,31 €	ÖPNV anteilige Allgemeinkosten/GF/ Überschuss 2023 OSVG	75.180,00	35.714,31						
Neutraler Ertrag	195.430,68 €	111.894,31 €									
Ergebnis vor Steuern	- 507.797,54 €	- 585.067,91 €		-342.730,31	-210.019,18	-11.440,92	9.809,69	-7.875,11	-5.685,58	-5.685,58	- 11.440,92 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag											
Ergebnis	- 507.797,54 €	- 585.067,91 €		-342.730,31	-210.019,18	-11.440,92	9.809,69	-7.875,11	-5.685,58	-5.685,58	- 11.440,92 €

Wirtschafts- u.
Finanzplanung

GJ 2024

OREG mbH
Gesamt

Geschäftsjahr	2022	2023	2023			2024	Postimmobilie	ÖPNV	WiSe	IT	Marketing	Hainhaus	Rettungswachen	Direktvermarktung	Allgemein
	IST	Plan	Hochrechnung Erbach	Hochrechnung ÖPNV	Hochrechnung zusammen	Plan									
Umsatzerlöse		769.549,30 €	918.909,91 €		918.909,91 €	881.945,86 €	279.119,88 €	- €	- €	- €	48.881,10 €	372.015,36 €	79.830,00 €		102.099,52 €
Dienstleistungen		113.920,00 €		113.920,00 €	113.920,00 €	155.500,00 €	- €	155.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Betriebsumlagen		942.201,00 €		942.201,00 €	942.201,00 €	956.112,00 €	- €	956.112,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Fahrkartenvertrieb		6.000,00 €		6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Gesamtleistung	2.319.692,95	1.831.670,30 €	918.909,91 €	1.062.121,00 €	1.981.030,91 €	1.999.557,86 €	279.119,88 €	1.117.612,00 €	- €	- €	48.881,10 €	372.015,36 €	79.830,00 €		102.099,52 €
Mat.Stoffe und Waren	168.481,92	17.580,00 €	305,78 €	- €	305,78 €	12.980,00 €	500,00 €	- €		9.480,00 €		- €	- €		3.000,00 €
Rohhertrag	2.151.211,03	1.814.090,30 €	918.604,13 €	1.062.121,00 €	1.980.725,13 €	1.986.577,86 €	278.619,88 €	1.117.612,00 €	- €	9.480,00 €	48.881,10 €	372.015,36 €	79.830,00 €		99.099,52 €
Sonstige betriebliche Erlöse	27.460,87	129.130,00 €	76.614,46 €	21.400,00 €	98.014,46 €	41.020,00 €	- €	18.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		22.720,00 €
Betrieblicher Rohhertrag	2.178.671,90	1.943.220,30 €	995.218,59 €	1.083.521,00 €	2.078.739,59 €	2.027.597,86 €	278.619,88 €	1.135.912,00 €	- €	9.480,00 €	48.881,10 €	372.015,36 €	79.830,00 €		121.819,52 €
Personalkosten	1.718.753,48	1.794.686,20 €	700.321,92 €	1.143.914,00 €	1.844.235,92 €	2.010.178,00 €	24.590,00 €	1.230.648,00 €	353.940,00 €	- €	25.860,00 €	32.130,00 €	9.700,00 €	57.300,00 €	276.010,00 €
Raumkosten	181.097,46	286.862,04 €	209.249,18 €	61.400,00 €	270.649,18 €	255.785,96 €	68.400,00 €	59.000,00 €	23.696,13 €	- €	- €	18.000,00 €	4.400,00 €		82.289,83 €
Versicherungen/Beiträge	36.186,36	51.535,00 €	28.176,19 €	24.215,00 €	52.391,19 €	78.485,00 €	500,00 €	25.815,00 €	3.000,00 €	- €	- €	17.000,00 €	2.170,00 €		30.000,00 €
Besondere Kosten	283.270,17	291.760,33 €	40.160,08 €	359.770,00 €	399.930,08 €	346.608,00 €	- €	330.530,00 €	- €	- €	- €	14.578,00 €	1.500,00 €		- €
Kfz-Kosten	32.965,51	55.450,00 €	29.086,65 €	5.950,00 €	35.036,65 €	45.200,00 €	- €	6.800,00 €	14.400,00 €	- €	- €	- €	- €	1.000,00 €	23.000,00 €
Werbe-/ Reisekosten	125.554,52	158.500,00 €	7.279,74 €	120.000,00 €	127.279,74 €	136.500,00 €	- €	110.000,00 €	22.700,00 €	- €	500,00 €	300,00 €	- €		3.000,00 €
Kosten Warenabgabe	88.139,30	127.300,00 €	78.616,84 €		78.616,84 €	101.086,50 €	- €	10.900,00 €	- €	- €	45.186,50 €	15.000,00 €	- €		30.000,00 €
Abschreibungen	250.477,65	259.573,67 €	118.204,52 €	133.085,00 €	251.289,52 €	241.044,50 €	33.528,20 €	125.180,50 €	2.500,00 €	- €	- €	57.067,80 €	19.768,00 €		3.000,00 €
Reparatur/Instandhaltung	57.412,29	93.200,00 €	27.691,74 €	7.000,00 €	34.691,74 €	68.200,00 €	20.000,00 €	8.500,00 €	4.000,00 €	17.500,00 €	200,00 €	15.000,00 €	- €		3.000,00 €
Projekte ÖPNV -siehe WI-Plan ÖPNV		16.000,00 €		80.500,00 €	80.500,00 €	184.500,00 €	- €	184.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Sonstige Kosten	742.961,97	1.776.848,23 €	1.070.038,89 €	174.110,00 €	1.244.148,89 €	1.367.919,55 €	26.059,47 €	157.000,00 €	586.863,81 €	47.783,32 €	24.423,16 €	66.307,48 €	1.000,00 €	95.113,32 €	363.368,99 €
Garantiert Mobil		- €			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Gesamtkosten	3.516.818,71	4.911.715,47 €	2.308.825,75 €	2.109.944,00 €	4.418.769,75 €	4.835.507,51 €	173.077,67 €	2.237.973,50 €	1.021.999,94 €	65.283,32 €	96.169,66 €	235.383,28 €	38.538,00 €	153.413,32 €	813.668,81 €
Betriebsergebnis	-1.338.146,81	-2.968.495,17 €	-1.313.607,16 €	-1.026.423,00 €	-2.340.030,16 €	-2.807.909,65 €	105.542,21 €	-1.102.061,50 €	-1.021.999,94 €	-74.763,32 €	-47.288,56 €	136.632,08 €	41.292,00 €	-153.413,32 €	691.849,29 €
Zinsaufwand	58.633,55	40.832,17 €	42.149,16 €		42.149,16 €	36.413,31 €	15.522,54 €	- €	- €	- €	- €	13.903,85 €	1.874,00 €		5.112,92 €
Sonstige neutrale Aufwendungen+Steuern	193.882,63	40.000,00 €			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Neutraler Aufwand	252.516,18	80.832,17 €	42.149,16 €		42.149,16 €	36.413,31 €	15.522,54 €	- €	- €	- €	- €	13.903,85 €	1.874,00 €	- €	5.112,92 €
Zinserträge	8.223,21		3.591,52 €		3.591,52 €	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		1.000,00 €
Sonstige neutrale Erträge	214.674,86	809.004,68 €	617.827,70 €		617.827,70 €	567.038,31 €	- €	456.144,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		110.894,31 €
Geschäftsbesorgung-Odenwaldkreis	913.981,00		1.099.080,00 €		1.099.080,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Geschäftsbesorgung-ÖPNV	738.617,45		- €		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
Neutraler Ertrag	1.875.496,52	809.004,68 €	1.720.499,22 €		1.720.499,22 €	568.038,31 €	- €	456.144,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	111.894,31 €
Ergebnis vor Steuern	284.833,53	-2.240.322,66 €	364.742,90 €	-1.026.423,00 €	661.680,10 €	-2.276.284,65 €	90.019,67 €	-1.102.061,50 €	-565.855,94 €	-74.763,32 €	-47.288,56 €	122.728,23 €	39.418,00 €	-153.413,32 €	585.067,90 €
Ausgleich Mittelfristplanung ÖPNV		1.061.239,00 €		1.026.423,00 €	1.026.423,00 €	1.102.061,50 €	- €	1.102.061,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ergebnis	284.833,53	-1.179.083,66 €	364.742,90 €	- €	364.742,90 €	-1.174.223,15 €	90.019,67 €	- €	-565.855,94 €	-74.763,32 €	-47.288,56 €	122.728,23 €	39.418,00 €	-153.413,32 €	585.067,90 €
Darlehensrückzahlung						288.498,09 €	65.963,82 €					210.667,27 €	11.867,00 €		

Zuschuss zur Aufgabenerfüllung	-1.174.223,15 €	
Darlehensrückzahlung	288.498,09 €	
Abschreibungen (Insg.AfA - ÖPNV AfA)	115.864,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	176.000,00 €	
Ergebnis (Bedarf)	1.170.857,24 €	

1.174.223,14 €

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

Investitionsplanung

Investitionsplan	2023	2024
Technik/ Videokonferenzanlage, Display mit Touchscreen	20.000,00 €	20.000,00 €
ALMEX (ÖPNV)	- €	- €
Neubau OREG	- €	- €
Maschinen (Mähraupe)	35.000,00 €	20.000,00 €
Sitzecken und Ausstattung Aufenthaltsräume/ Garderobe	15.000,00 €	-
Küchen	- €	- €
Büroausstattung (Möbel)	- €	- €
Notstromversorgung	50.000,00 €	-

*Investitionen in Sachanlagen:

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2024

OREG mbH Stellenplanung

Geschäftsführung	2023	2024	Einstufung
1 Geschäftsführer	1,00	1,00	AT
2 Geschäftsführer	1,00	1,00	AT
3 Sekretariat	1,00	1,00	E8
4 Sekretariat & Controlling	1,00	0,50	E8
5 Personal	0,50	0,50	E9a
Summe	4,50	4,00	
Geschäftsbereich ÖPNV			
6 Referatsleitung	1,00	1,00	E11
7 Finanzen & Controlling	1,00	1,00	E9c
8 Finanzen & Controlling	0,62	0,62	E9a
9 Sekretariat	0,00	0,00	
10 Planung, Betrieb	1,00	1,00	E10
11 Planung, Betrieb	0,77	1,00	E10
12 Planung, Betrieb	0,42	0,77	E8
13 Orga Schülerbeförderung	0,50	0,50	E6
14 Orga Schülerbeförderung	0,50	0,50	E8
15 Marketing, Kommunikation	1,00	1,00	E9a
16 Marketing, Kommunikation	0,21	0,00	
17 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E11
18 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E10
19 Leiterin- Mobiz	1,00	0,77	E8
20 Mobiz	1,00	1,00	E6
21 Mobiz	0,77	0,64	E6
22 Mobiz	0,50	0,50	E6
23 Mobiz	0,50	0,64	E6
24 Mobiz	0,50	0,77	E6
26 Mobilitätsberatung	1,00	1,00	E9a
27 Hausmeister	0,50	0,50	E6
Summe	14,79	15,21	
Geschäftsbereich Wirtschaftsservice			
28 Referatsleiterin	1,00	1,00	E11
29 Sachbearbeiter	1,00	1,00	E9a
30 Sachbearbeiter	0,90	0,90	E9b
31 Sachbearbeiter	0,00	1,00	E8
Summe	2,90	3,90	
32 Sachbearbeiterin	0,19	0,00	Minijob
33 Sachbearbeiter	0,80	0,00	E9b
34 Hausmeister	0,20	0,20	Minijob
35 Fahrkartenprüfer	0,23	0,23	Minijob
36 Fahrkartenprüfer	0,23	0,23	Minijob
Summe	1,65	0,66	
Gesamt	23,84	23,77	

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2024

OREG mbH Stellenplanung

Geschäftsführung	2023	2024	Einstufung
1 Geschäftsführer	1,00	1,00	AT
2 Geschäftsführer	1,00	1,00	AT
3 Sekretariat	1,00	1,00	E8
4 Sekretariat & Controlling	1,00	0,50	E8
5 Personal	0,50	0,50	E9a
Summe	4,50	4,00	
Geschäftsbereich ÖPNV			
6 Referatsleitung	1,00	1,00	E11
7 Finanzen & Controlling	1,00	1,00	E9c
8 Finanzen & Controlling	0,62	0,62	E9a
9 Sekretariat	0,00	0,00	
10 Planung, Betrieb	1,00	1,00	E10
11 Planung, Betrieb	0,77	1,00	E10
12 Planung, Betrieb	0,42	0,77	E8
13 Orga Schülerbeförderung	0,50	0,50	E6
14 Orga Schülerbeförderung	0,50	0,50	E8
15 Marketing, Kommunikation	1,00	1,00	E9a
16 Marketing, Kommunikation	0,21	0,00	
17 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E11
18 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E10
19 Leiterin- Mobiz	1,00	0,77	E8
20 Mobiz	1,00	1,00	E6
21 Mobiz	0,77	0,64	E6
22 Mobiz	0,50	0,50	E6
23 Mobiz	0,50	0,64	E6
24 Mobiz	0,50	0,77	E6
26 Mobilitätsberatung	1,00	1,00	E9a
27 Hausmeister	0,50	0,50	E6
Summe	14,79	15,21	
Geschäftsbereich Wirtschaftsservice			
28 Referatsleiterin	1,00	1,00	E11
29 Sachbearbeiter	1,00	1,00	E9a
30 Sachbearbeiter	0,90	0,90	E9b
31 Sachbearbeiter	0,00	1,00	E8
Summe	2,90	3,90	
32 Sachbearbeiterin	0,19	0,00	Minijob
33 Sachbearbeiter	0,80	0,00	E9b
34 Hausmeister	0,20	0,20	Minijob
35 Fahrkartenprüfer	0,23	0,23	Minijob
36 Fahrkartenprüfer	0,23	0,23	Minijob
Summe	1,65	0,66	
Gesamt	23,84	23,77	

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG



Geschäftsjahr 2024

Brenergo GmbH
GJ 2022 - 2024



Geschäftsjahr	2022	2023	Photovoltaik	Breitband	Photovoltaik	Breitband
	IST	Ergebnis lfd.	2023	2023	2024	2024
Umsatzerlöse	435.678,12 €		260.000,00 €	157.476,71 €	250.000,00 €	14.100,00 €
Mat./Wareneinkauf	370,00 €					
So. betr. Erlöse	84,03 €					
Betriebl. Rohertrag	435.392,15 €		260.000,00 €	157.476,71 €	250.000,00 €	14.100,00 €
Personalkosten	119.810,99 €		35.144,00 €		11.870,00 €	
Raumkosten	9.797,66 €		14.975,96 €		8.469,00 €	
Versicherungen	10.247,50 €		8.500,00 €		10.200,00 €	
Kfz-Kosten						
Werbe-/ Reisekosten	116,91 €		100,00 €		200,00 €	
					200,00 €	
Abschreibungen	176.785,98 €		141.775,00 €	149.729,78 €	126.050,88 €	60.168,00 €
	570,71 €		270,00 €		254,00 €	
Sonstige Reparatur und Instandhaltung			11.000,00 €		44.180,00 €	
Sonstige betriebliche Kosten	1.534,78 €		100,00 €		100,00 €	
	39,05 €		50,00 €		20,00 €	
	463,56 €		200,00 €		468,00 €	
	83,87 €		50,00 €		50,00 €	
	1.250,00 €		- €		- €	
	11.845,55 €		- €		- €	
	141.184,52 €		5.000,00 €		1.408,96 €	
	5.000,00 €		1.500,00 €		1.500,00 €	
	53.343,44 €				330,00 €	
Gesamtkosten	532.074,52 €		218.664,96 €	149.729,78 €	205.300,84 €	60.168,00 €
Betriebsergebnis	- 96.682,37 €		41.335,04 €	7.746,93 €	44.699,16 €	- 46.068,00 €
Zinsaufwand	197.694,99 €		19.500,00 €	2.083,33 €	9.600,00 €	
Zinserträge	338,16 €					11.000,00 €
Sonstige neutrage Erträge	9.975.907,61 €					55.787,04 €
Neutraler Ertrag	9.976.245,77 €					66.787,04 €
Ergebnis vor Steuern	9.681.868,41 €		21.835,04 €	5.663,60 €	35.099,16 €	20.719,04 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.009.804,00 €			557.069,00 €		1.009.804,00 €
Ergebnis	8.672.064,41 €		21.835,04 €	- 551.405,40 €	35.099,16 €	- 989.084,96 €
Darlehensrückzahlung	112.834,33 €				114.154,00 €	
Ergebnis nach Darlehensrückzahlung					- 79.054,84 €	

Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

Investitionsplanung

Investitionsplan	2023	2024
Technik/ Videokonferenzanlage, Display mit Touchscr	20.000,00 €	20.000,00 €
ALMEX (ÖPNV)	- €	- €
Neubau OREG	- €	- €
Maschinen (Mähraupe)	35.000,00 €	20.000,00 €
Sitzecken und Ausstattung Aufenthaltsräume/ Garderob	15.000,00 €	-
Küchen	- €	- €
Büroausstattung (Möbel)	- €	- €
Notstromversorgung	50.000,00 €	-

***Investitionen in Sachanlagen:**

Investitionsplanung

GJ 2023 - 20234
Brenergo GmbH



Investitionsplan	2023	2024
Sachanlagen*		
Möbel/Büroausstattung		
Solaranlage	300.000,00 €	

Stellenplanung

GJ 2023 - 2024

Brenergo GmbH



Stellenplan	2023	2024	Einstufung
Geschäftsführung (über OREG)	0	0	
Projektleiter	0	0	
Sachbearbeiter	0	0	
Aushilfe	1 / 0,2	2 / 0,4	Minijob
Assistenz	1 / 0,5	0	
Summe (MA / VZÄ)	2 / 0,7	2 / 0,4	

Mitarbeiter:

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG



Geschäftsjahr 2024

GJ 2024

OGIG mbH



Geschäftsjahr	2023	2024	
		Breitbandausbau INVEST	Breitbandausbau OVERHEAD
Umsatzerlöse	548.409,99 €	4.633.130,00 €	448.409,99 €
Gesamtleistung	548.409,99 €	4.633.130,00 €	448.409,99 €
Personalkosten	392.878,82 €		372.775,00 €
Raumkosten	23.119,17 €		11.658,51 €
Versicherungen/Beiträge	2.500,00 €		2.500,00 €
Kfz-Kosten			1.500,00 €
Werbe-/ Reisekosten	1.000,00 € 500,00 € 200,00 € 1.000,00 €		1.000,00 € 500,00 € 200,00 € 1.500,00 €
Abschreibungen			1.611,70 €
Sonstige Reparatur und Instandhaltung	3.000,00 €	13.214.000,00 €	1.500,00 €
Sonstige betriebliche Kosten	600,00 € 150,00 € 450,00 € 500,00 € 100.000,00 € 19.500,00 € 3.000,00 €		1.000,00 € 100,00 € 450,00 € 500,00 € 40.000,00 € 18.000,00 € 3.000,00 €
Gesamtkosten	548.397,99 €	13.214.000,00 €	457.795,21 €
Betriebsergebnis	12,00 €	- 8.580.870,00 €	- 9.385,22 €
Zinsaufwand Neutraler Aufwand			
Zinserträge Sonstige neutrage Erträge			25.000,00 €
Sonstige neutrage Erträge		11.232.000,00 €	
Neutraler Ertrag		11.232.000,00 €	25.000,00 €
Ergebnis vor Steuern	12,00 €	2.651.130,00 €	15.614,78 €
Ergebnis	12,00 €	2.651.130,00 €	15.614,78 €

Investitionsplan
GJ 2023 - 2024
OGIG

Investitionsplan	2023	2024
Sachanlagen*	- €	- €
	- €	- €
Finanzanlagen	- €	- €

GJ 2024
OGIG mbH



Stellenplan	2023	2024	Einstufung
Geschäftsführung/Prokurist (über C	0	0	
Projektleiter	1 / 0,8	1 / 0,8	AT
Sachbearbeiter	2 / 1,5	2 / 1,5	AT
Assistenz	1 / 0,5	1	Minijob
Summe (MA / VZÄ)	4 / 2,8	4 / 3,3	

Mitarbeiter:

Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH (OREG) - Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung - Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	PASSIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	281.270,00	281.270,00
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	171.943,00	28.878,00	II. Kapitalrücklage	25.000,00	25.000,00
2. Geleistete Anzahlungen	39.490,47	180.000,00	III. Gewinnrücklagen		
	211.433,47	208.878,00	andere Gewinnrücklagen	692.400,17	692.400,17
II. Sachanlagen			IV. Bilanzgewinn	2.198.473,41	1.913.639,88
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.376.597,28	3.477.884,28		3.197.143,58	2.912.310,05
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	876.638,44	888.328,50	B. Rückstellungen		
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	19.335,50	Sonstige Rückstellungen	1.088.810,08	1.307.724,46
	4.253.235,72	4.385.548,28			
III. Finanzanlagen			C. Verbindlichkeiten		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.046.150,55	2.479.998,24
2. Beteiligungen	10.000,00	14.500,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.962.513,29	783.894,19
	110.000,00	114.500,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	791.386,73	0,00
B. Umlaufvermögen			4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	15.521,44	9.111,57
I. Vorräte			5. Sonstige Verbindlichkeiten	458.140,61	716.020,82
Waren	0,00	113,75		5.273.711,62	3.989.024,82
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			D. Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	888.765,06	523.728,48		21.496,56	3.692,12
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	18.427,37	807.631,99			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	60.404,85	85.871,71			
	967.597,28	1.417.232,18			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	3.996.286,36	2.051.521,72			
	4.963.883,64	3.468.867,65			
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
	42.608,00	34.957,52			
	9.581.160,83	8.212.751,45		9.581.160,83	8.212.751,45

Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH (OREG)
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung -
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.318.788,45	2.115.875,57
2. Sonstige betriebliche Erträge		1.883.771,23	1.948.154,89
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	44.691,98		29.298,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	123.789,94		158.319,80
		168.481,92	187.618,46
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.327.754,70		1.326.452,73
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	390.998,78		384.373,56
davon für Altersversorgung EUR 153.723,71 (i.Vj. EUR 144.142,03)		1.718.753,48	1.710.826,29
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		250.436,81	240.960,59
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.705.839,45	1.831.407,70
7. Erträge aus Gewinnabführung		11.867,45	65.752,63
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.223,21	11.319,20
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		58.633,55	68.064,54
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		35,89	0,00
11. Ergebnis nach Steuern		320.469,24	102.234,71
12. Sonstige Steuern		35.635,71	33.745,44
13. Jahresüberschuss		284.833,53	68.489,27
14. Gewinnvortrag		1.913.639,88	1.845.150,61
15. Bilanzgewinn		2.198.473,41	1.913.639,88

Brenergo Gesellschaft für Breitband sowie regenerative Energien mbH, Erbach im Odenwald

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	PASSIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	665,00	5,00	I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00	75.000,00
II. Sachanlagen			II. Verlustvortrag	8.624.757,37	8.828.984,32
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.577.025,00	11.089.250,00	III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	8.672.064,41	204.226,95
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.873,00	0,00	IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	8.549.757,37
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	11.894,00		122.307,04	0,00
III. Finanzanlagen			B. Sonderposten für Zuwendungen	1.069.245,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	1.599.898,00	11.101.144,00	C. Rückstellungen		
	12.500,00	0,00	1. Steuerrückstellungen	1.009.804,00	0,00
	1.613.063,00	11.101.149,00	2. Sonstige Rückstellungen	9.614,87	29.734,87
				1.019.418,87	29.734,87
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	352.590,61	19.185.017,83
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	98.437,82	215.812,11	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.000,00	0,00	EUR 0,00 (EUR 0,00)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	47.162,92	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	137.500,94	173.803,29
	148.600,74	215.812,11	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			EUR 137.500,94 (EUR 173.803,29)		
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	968.566,21	1.215.268,68	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.219,83	288.154,56
	1.117.166,95	1.431.080,79	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			EUR 7.219,83 (EUR 288.154,56)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	64,13	15.164,73	4. Sonstige Verbindlichkeiten	22.011,79	1.420.441,34
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	8.549.757,37	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	2.730.294,08	21.097.151,89	EUR 22.011,79,16 (EUR 46.047,16)		
			- davon aus Steuern EUR 2.253,44 (EUR 2.956,46)		
				519.323,17	21.067.417,02
				2.730.294,08	21.097.151,89

**Brenergo Gesellschaft für Breitband sowie
regenerative Energien mbH,
Erbach**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	435.678,12	2.017.819,42
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.975.991,64	181.031,64
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	370,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	19.500,00
	<u>370,00</u>	<u>19.500,00</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	96.977,75	43.582,41
b) Soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	22.833,24	10.023,28
- davon für Altersversorgung EUR 231,24 (EUR 63,12)	<u>119.810,99</u>	<u>53.605,69</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	176.785,98	1.168.132,44
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	235.518,37	288.058,21
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	338,16	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	197.654,17	465.327,77
- davon an verbundene Unternehmen EUR 2.750,00 (EUR 5.375,00)		
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>1.009.804,00</u>	<u>0,00</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>8.672.064,41</u></u>	<u><u>204.226,95</u></u>

Odenwald Service- und Verwaltungs GmbH, Erbach

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	PASSIVSEITE	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	339,00	594,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag	38.612,99	38.612,99
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.637,00	0,00	III. Jahresüberschuss	0,00	0,00
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	27.976,00	14.371,50		63.612,99	63.612,99
			B. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			Sonstige Rückstellungen	15.973,88	10.927,56
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen gegen den Gesellschafter	15.521,44	9.111,67		15.973,88	10.927,56
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	53.504,35	122.737,11	C. Verbindlichkeiten		
	69.025,79	131.848,68	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	96,03	267,90
			2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	11.867,45	65.752,63
C. Rechnungsabgrenzungsposten			3. Sonstige Verbindlichkeiten	5.452,44	6.264,56
			davon aus Steuern: EUR 5.452,44 (Vorjahr: EUR 6.264,56)	17.414,92	72.285,09
				97.001,79	146.825,64
	97.001,79	146.825,64		97.001,79	146.825,64

**Odenwald Service- und Verwaltungs GmbH,
Erbach**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	598.529,88	436.905,76
2. Sonstige betriebliche Erträge	16.991,22	10.857,25
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	438.392,14	264.835,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	99.887,01	65.368,53
davon für Altersversorgung EUR 3.424,08 (Vorjahr EUR 247,32)	538.279,15	330.204,09
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.361,00	170,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	64.013,50	51.675,93
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	39,64
7. Ergebnis nach Steuern	11.867,45	65.752,63
8. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführender Gewinn	-11.867,45	-65.752,63
9. Jahresüberschuss	0,00	0,00



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024



Haushaltssatzung des Beruflichen Schulzentrums Odenwaldkreis (AöR) für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 5 Abs. 2 Nr. 2 sowie 12 der Satzung des Odenwaldkreises vom 19. Mai 2014 über die Errichtung und Organisation des Beruflichen Schulzentrums Odenwaldkreis als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts in Verbindung mit den §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 7. März 2005, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 07. Mai 2020 sowie der Genehmigung des Hessischen Kultusministeriums vom 20. Juni 2014 hat der Verwaltungsrat des Beruflichen Schulzentrums Odenwaldkreis AöR am 29.11.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 - Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2024** wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	545.844,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	545.844,00 EUR
mit einem Saldo von	00,00 EUR

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

ausgeglichen mit einem Überschuss von	00,00 EUR
---------------------------------------	-----------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	00,00 EUR
---	-----------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR

ausgeglichen mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	00,00 EUR
--	-----------

festgesetzt.



§ 2 - Kreditaufnahmen

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 - Liquiditätskredite

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5 - Finanzierung

Gebühren für Dienstleistungen des Beruflichen Schulzentrums Odenwaldkreis AöR werden auf Grundlage einer Gebührenordnung erhoben. Des Weiteren erfolgen entsprechende Zuweisungen des Odenwaldkreises als kommunaler Träger.

§ 6 - Stellenplan

Es wird kein eigenes Personal beschäftigt.

§ 7 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Ergebnishaushalt kann die Geschäftsführung die Genehmigung zur Leistung erteilen. Unerheblich im Sinne von § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 5.000,00 EUR je Sachkonto.

Unabhängig von der Höhe gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen als nicht erheblich, wenn sie aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind.

In allen übrigen Fällen ist die vorherige Zustimmung des Verwaltungsrats erforderlich.

Michelstadt, den 29.11.2023

Der Verwaltungsrat
Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis (AöR)

Oliver Grobeis (Erster Kreisbeigeordneter)
Vorsitzender des Verwaltungsrates



Vorbericht 2024

1

Aufbau und Struktur des Haushaltes der Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis AöR für das Jahr 2024 entsprechen denen der Vorjahre.

a) Landeszuwendung

Die Plan-Zahlen des Haushaltes leiten sich aus den zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung bekannten Daten (Schüler-, Klassen- und Zuweisungszahlen) ab und sind nachstehend erläutert. Aufgrund der Schülerzahlenstatistik und dem hier zum 01.11.2023 ermittelten Grundlagen für die Lehrerstellen- und Sachmittelzuweisung 2024 an hessischen Berufsschulen (GSB – Großes Schulbudget) ergeben sich für das Berufliche Schulzentrum Odenwaldkreis AöR **voraussichtlich (Budgetvereinbarung erfolgt voraussichtlich erst am 08.12.2023)** folgende Plan-Zahlen 2024:

Bezeichnung	HHJ2020	HHJ2021	HHJ 2022	HHJ 2023	HHJ 2024
Päd. IT-Support	11.779,00 €	10.900,00 €	10.900,00 €	10.621,00 €	10.621,00 €
Fortbildung	4.255,00 €	7.900,00 €	5.900,00 €	7.829,00 €	7.829,00 €
Lehrmittelfreiheit	74.352,00 €	67.500,00 €	67.500,00 €	72.550,00 €	72.550,00 €
Weitere Budgetbestandteile	1.734,00 €	3.500,00 €	3.102,00 €	49.000,00 €	25.000,00 €
Abzgl. Negativ-Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summen	92.120,00 €	89.800,00 €	87.402,00 €	140.000,00 €	116.000,00 €

Freie Personalmittel 2024: **(Budgetvereinbarung erfolgt voraussichtlich erst am 08.12.2023)**

Zeitraum	Soll Stunden	Ist Stunden	Plan Ist Stunden	Ergebnisbetrag	Bemerkung
01.01.-29.02.2024	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.03.-31.05.2024	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.06.-30.09.2024	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.10.-31.12.2024	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	

Dies ergibt voraussichtlich ein Budget zum 01.01.2024 in Höhe von **€ 237.000,00**.

Dieser Betrag ist lediglich eine Planung, da die Budgetvereinbarung für das HHJ 2024 voraussichtlich erst am 08.12.2023 öffentlich gesetzt wird.

Das Budget in Höhe von **€ 237.000,00** enthält € 86.000,00 Rücklagen aus dem HHJ 2022 und geschätzte € 35.000,00 „freie Personalmittel“.

Die Nachsteuerung der freien Personalmittel erfolgt jeweils zu den Stichtagen (01.03./01.06./01.10.) und wird mit Antrag auf Zuwendung durch das Berufliche Schulzentrum Odenwaldkreis AöR abgerufen.

Dies kann das Budget erhöhen oder aber vermindern.



2

b) Zuwendung des Anstaltsträgers

Auf der **Trägerseite** ergeben sich bei dem Ansatz für den laufenden Schulbetrieb folgende Änderungen gegenüber dem Vorjahr.

Der Ansatz für den laufenden Schulbetrieb liegt bei € 135.000,00.

Für das Projekt „Lern- und Forschungszentrum Odenwaldkreis“ wird eine Zuwendung des Schulträgers in Höhe des Vorjahres mit € 34.194,00 eingeplant.

c) Förderung Lern- und Forschungszentrum Odenwaldkreis (LeFoO)

geplante Förderanträge	€ 25.000,00
Industrie und Handelskammer (Zukunftswerkstatt)	€ 3.500,00
Sparkassen Stiftung	€ 10.000,00
Projektförderungen/Spenden	€ 5.000,00

Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis (AÖR)

rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 - Anmerkungen und Erläuterungen zu den Haushaltspositionen			
Ordentliche Erträge -		Ordentliche Aufwendungen	
Kto			
5300	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Räume, Werkstätten, BSO-Bus/Anhänger)	Sonstige ordentliche Erträge	13.000,00 €
5301	Erlöse aus Kantinenbetrieb (U-pro EH, Kulinarium)	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00 €
5309	Sonstige Nebenerlöse (THED) + Fortbildungen - BSO als Dienstleister	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00 €
5380	Erlöse aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen		40.000,00 €
5488	Kostenerstattung von übrigen Bereichen (Kostenpauschale THED, ...)		8.000,00 €
Erlöse aus Zuweisungen u. Zuschüssen		Kreismittel	135.000,00 €
		Landesmittel	237.000,00 €
		Agentur für Arbeit	500,00 €
		Europaschule	20.650,00 €
		Erasmus	0,00 €
		LeFoO	77.694,00 €
		Summe	470.844,00 €
Summe der ordentlichen Erträge			545.844,00 €
Erläuterungen		voraussichtliches Jahresergebnis 0,00 €	
Landesmittel		Aufwendungen - Kreismittel	
Zuweisung 2024 geschätzt		allgemeine Verwaltungskosten	125.800,00 €
	LMF	PSI-Kraft	9.200,00 €
	päd. IT-Support	Summe	135.000,00 €
	Fortbildung	Aufwendungen - Landesmittel	
weitere Budgetbestandteile (größtenteils Löwenstark)	25.000,00 €	Aufw. Fortbildungen	6.000,00 €
	Summe	LMF u. a.	181.000,00 €
		Sozialpädagogische Betreuung	50.000,00 €
		Summe	237.000,00 €
Verausgabung Rücklage 2022		Aufwendungen - LeFoO Lern- und Forschungszentrum	
freie Personalmittel		Sachmittel	10.000,00 €
Summe	237.000,00 €	Honorare, Personal etc.	67.694,00 €
		Summe	77.694,00 €
LeFoO - Lern- und Forschungszentrum Odenwaldkreis			
Förderung Odenwaldkreis	34.194,00 €		
Stiftung Sparkasse	10.000,00 €		
Förderanträge neu	25.000,00 €		
IKK Zukunftswerkstatt	3.500,00 €		
Spenden, Projektförderungen	5.000,00 €		
Summe	77.694,00 €		
5380 Erlöse aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen			
Auflösung von Rücklagen Erasmus für Mobilitäten (20 betrag 500,00)	30.000,00 €		
Auflösung von Rücklagen Bildungsgutscheine	10.000,00 €		
Summe	40.000,00 €		



BILANZ zum 31. Dezember 2022

Berufliches Schulzentrum Odenwald
Michelstadt

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Stammkapital Nettoposition		104.748,14	104.748,14
1.2 Ergebnisverwendung			
1.2.1 Ergebnisvortrag			
1.2.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		35.796,48-	34.567,05-
1.2.2 Jahresüberschuss		43.804,40	1.229,43-
2. Rückstellungen			
2.1 Sonstige Rückstellungen		35.756,00	42.296,00
3. Verbindlichkeiten			
3.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.760,01		26.368,98
3.2 Sonstige Verbindlichkeiten	350,00	9.110,01	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten		103.359,18	103.941,60
		<hr/>	<hr/>
		260.981,25	241.558,24
		<hr/>	<hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Berufliches Schulzentrum Odenwald
 Michelstadt

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Ordentliche Erträge			
1. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,00		774,10
2. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.146,00		5.312,98
3. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	405.550,77		346.301,71
4. Sonstige ordentliche Erträge	41.110,86		17.189,70
5. Summe der ordentlichen Erträge		454.958,63	369.578,49
Ordentliche Aufwendungen			
6. Personalaufwendungen	88.674,66		79.588,94
7. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.840,45		274.202,38
8. Abschreibungen	1.134,00		2.013,00
9. Transferaufwendungen	6.501,83		15.140,79
10. Sonstige ordentliche Aufwendungen	461,00		461,00
11. Summe der ordentlichen Aufwendungen		401.611,94	371.406,11
12. Verwaltungsergebnis		53.346,69	1.827,62-
13. Ordentliches Ergebnis		53.346,69	1.827,62-
14. Außerordentliche Erträge	8.330,00		598,19
15. Außerordentliche Aufwendungen	17.872,29		0,00
16. Außerordentliches Ergebnis		9.542,29-	598,19
17. Jahresergebnis		43.804,40	1.229,43-

24.05.2023

WA