

# **Haushaltssatzung**

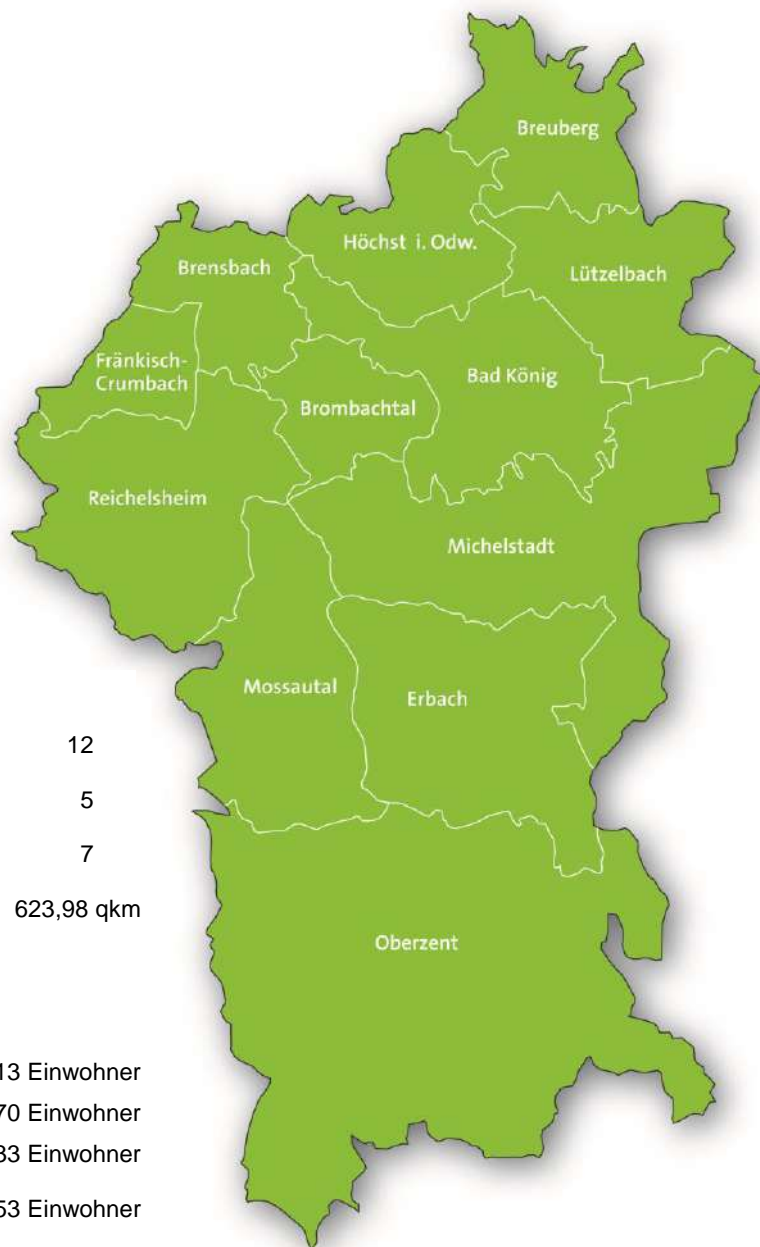
und

# **Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr

# **2023**

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Odenwaldkreises für das Haushaltsjahr 2023



## Statistische Angaben:

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

## Wohnbevölkerung

im Jahre 1950	72.213 Einwohner
im Jahre 1987	85.670 Einwohner
im Jahre 2011	94.433 Einwohner
am 31.12.2021	96.953 Einwohner

## Bevölkerungsdichte auf 1 qkm

im Jahre 1950	116 Einwohner
im Jahre 1987	137 Einwohner
im Jahre 2011	151 Einwohner
am 31.12.2021	155 Einwohner

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Haushaltssatzung</b>	I 1 - I 4
<b>Vorbericht</b>	II 1 - II 34
<b>Demografische Entwicklung</b>	III 1 - III 4
<b>Gesamthaushalt</b>	
Gesamtergebnishaushalt	IV 1 - IV 2
Gesamtfinanzhaushalt	IV 3 - IV 5
Investitionen	IV 6 - IV 7
Übersicht der zugeordneten Produkte	IV 8 - IV 17
<b>Teilhaushalte (Produktbereiche)</b>	
00 - Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	IV 18 - IV 44
01 - Zentrale Verwaltungsaufgaben	IV 45 - IV 88
02 - Arbeit und Soziale Sicherung	IV 89 - IV 111
03 - Schule und Jugend	IV 112 - IV 165
04 - Bauwesen	IV 166 - IV 181
05 - Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	IV 182 - IV 224
06 - Gesundheitswesen	IV 225 - IV 236
07 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	IV 237 - IV 246
09 - Amt für den ländlichen Raum	IV 247 - IV 260
10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	IV 261 - IV 269
<b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>	
Anlage 1 - Stellenplan	V 1 - V 11
Anlage 2 - Investitionsprogramm 2022 - 2026	VI 1 - VI 2
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 17
Anlage 10 - Jahresabschluss Odenwaldkreis 2020	XIV 1 - XIV 7
Anlage 11 - Übersicht über die Beteiligungen des Odenwaldkreises	XV 1

Anlage 12 - Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis	XVI 1	-	XVI 33
Anlage 13 - Wirtschaftsplan Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH	XVII 1	-	XVII 13
Anlage 14 - Wirtschaftsplan InA gGmbH	XVIII 1	-	XVIII 15
Anlage 15 - Wirtschaftsplan OREG Unternehmensgruppe einschl. Tochterunternehmen			
- OREG mbH			
- Brenergo GmbH	XIX 1	-	XIX 31
- OSVG			
- OGIG			
Anlage 16 - Haushaltsplan Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis gAöR	XX 1	-	XX 17

# Haushaltssatzung

## des Odenwaldkreises

### für das

# Haushaltsjahr 2023

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 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), hat der Kreistag des Odenwaldkreises in seiner Sitzung am 15. Mai 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 - Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird  
im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-206.855.039 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	210.060.856 €
mit einem Saldo von	3.205.817 €

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	3.205.817 €

festgesetzt.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird  
im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	510.478 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.785.613 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-8.500.379 €
mit einem Saldo von	-3.714.766 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.253.094 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-4.613.283 €
mit einem Saldo von	-360.189 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-3.564.477 €

festgesetzt.

## **§ 2 - Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

4.253.094 €

festgesetzt.

Hierin enthalten sind Kreditaufnahmen aus dem Digitalpakt in Höhe von 1.097.998 €.

## **§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

9.567.067 €

festgesetzt.

Hierin enthalten sind die Weitergabe von Investitionszuschüssen nach dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogrammgesetz (KIP II) in Höhe von 7.732.552 € und aus dem Digitalpakt in Höhe von 1.347.015 €.

#### **§ 4 - Liquiditätskredite**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

10.000.000 €

festgesetzt.

#### **§ 5 - Kreis- und Schulumlage**

Die Hebesätze für die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zu erhebenden Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Kreisumlage	35,10 v. H.
2. Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)	21,90 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, 17. Mai 2023

Der Kreisausschuss  
des Odenwaldkreises



Frank Matiaske  
Landrat





# Vorbericht

zum  
Haushaltsplan des Odenwaldkreises  
für das

**Haushaltsjahr  
2023**

<b>I.</b>	<b>Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2021 .....</b>	<b>3</b>
<b>I.1.</b>	<b>Haushaltssatzung und Haushaltsplan.....</b>	<b>3</b>
<b>I.2.</b>	<b>Nachtragssatzung.....</b>	<b>3</b>
<b>I.3.</b>	<b>Rechnungsergebnis .....</b>	<b>4</b>
<b>II.</b>	<b>Überblick über die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2022.....</b>	<b>5</b>
<b>II.1.</b>	<b>Haushaltssatzung und Haushaltsplan.....</b>	<b>5</b>
<b>II.2.</b>	<b>Nachtragssatzung.....</b>	<b>5</b>
<b>III.</b>	<b>Haushaltsjahr 2023 .....</b>	<b>6</b>
<b>III.1.</b>	<b>Allgemeines .....</b>	<b>6</b>
<b>III.2.</b>	<b>Darstellungssystematik.....</b>	<b>6</b>
<b>III.3.</b>	<b>Bestandteile des Haushaltsplans, Anlagen.....</b>	<b>6</b>
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
<b>III.4.</b>	<b>Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2023 .....</b>	<b>9</b>
III.4.1.	Gesamtergebnishaushalt.....	9
III.4.2.	Teilergebnishaushalte .....	18
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
<b>III.5.</b>	<b>Produktplan .....</b>	<b>34</b>

## I. Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr 2021

### 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 25. Januar 2021 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und allen dazugehörigen Anlagen für das Haushaltsjahr 2021 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung beschlossen.

Die Erträge und Aufwendungen wurden im Gesamtergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

- Ordentliche Erträge	-172.595.196 €	
- Ordentliche Aufwendungen	173.748.449 €	
= Verwaltungsergebnis		1.153.253 €
- Finanzerträge	-303.339 €	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	671.153 €	
= Finanzergebnis		367.814 €
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>		<b>1.521.067 €</b>
- Außerordentliche Erträge	0 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>		<b>1.521.067 €</b>

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. Hiervon abweichend können in den Ergebnisrechnungen für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 ausgewiesene Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse auch mit dem sich am 31. Dezember 2020 ergebenden Betrag der aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage ausgeglichen werden. Ist auch 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 2021 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 2021 wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

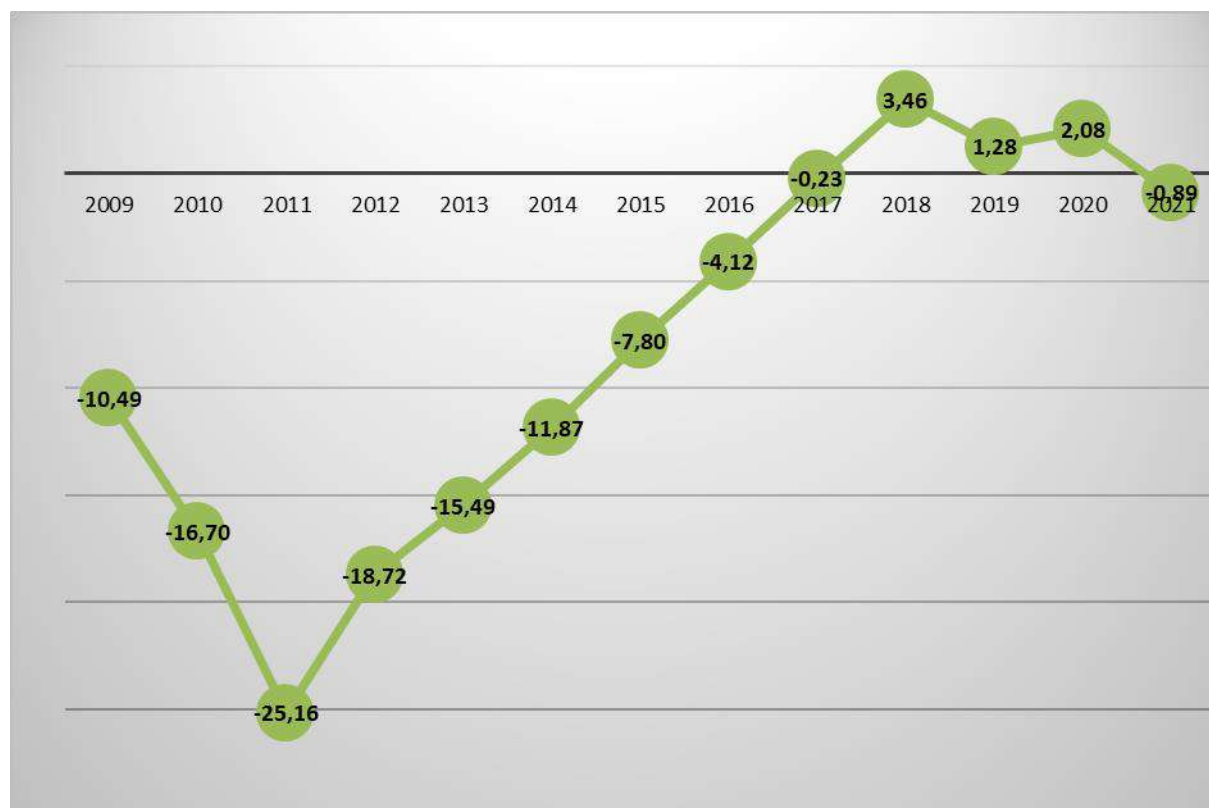
### I.3. Rechnungsergebnis

Der Jahresabschluss für das Jahr 2021 lag im Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2023 noch nicht vor.

Der Stand der Auswertung der Buchhaltung zum 31.12.2021 weist aktuell als vorläufiges Jahresergebnis einen Überschuss in Höhe von 933.963,30 € 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 2021 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 €	+ 3.839.172,50 €	- 1.791.818,48 €	+ 2.077.182,64 €
2021	- 1.521.067,15 €	+ 576.453,77 €	- 1.462.127,77 €	- 885.674,00 €

#### Jahresergebnisse 2009 bis 2021 (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 Jahresergebnis der Jahre 2009 bis 2021 beläuft sich auf einen Fehlbetrag in Höhe von 104.658.488,01 €. 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 Jahres-

ergebnisses 2021 zum 31.12.2021 ein positives Eigenkapital in Höhe von 3.402.638,74 € ergibt. Eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses konnte erstmals im Jahr 2018 gebildet werden. Unter Einbeziehung des vorläufigen Ergebnisses 2021 unter Berücksichtigung weiterer, noch nicht erfolgter Jahresabschlussbuchungen (Erträge aus Investitionszuschüsse, Abschreibungen) beträgt die ordentliche Rücklage zum 31.12.2021 6.425.654,71 €, die außerordentliche Rücklage -7.022.861,78 €.

## II. Überblick über die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2022

### II.1. Haushaltssatzung und Haushaltsplan

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 €
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>		<b>5.684.259 €</b>
- Außerordentliche Erträge	0 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>		<b>5.684.259 €</b>

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

Der aktuelle Stand der Buchhaltung des Jahres 2022 prognostiziert vorbehaltlich weiterer Buchungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Erzielung eines Fehlbetrages in Höhe von 2.824.585,44 €. Dieses setzt sich zusammen aus einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3.035.841,37 € sowie einem Überschuss in Höhe von 211.255,93 € im außerordentlichen Ergebnis.

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 § 7 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 2022 wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

### **III. Haushaltsjahr 2023**

#### **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 2023 den Planungsansatz des Vorjahres 2022 sowie das vorläufige Jahresergebnis 2021.

#### **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 7 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. 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 2023 werden mit den vorliegenden tatsächlich erreichten Fallzahlen und Daten des Jahres 2021 sowie den Planzahlen des Jahres 2022 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 2023 in der genannten Reihenfolge auf nachfolgende Kostenstellen zugeordnet:

- Mieten/Mietnebenkosten Verwaltungsgebäude (11180001)
- Reinigung (11180002)
- Behördenleitung (11100002)
- Kreisentwicklung (51150003)
- Fördermittelberatungsstelle (51150004)
- Personalentwicklung und - Fürsorge (0120111250)
- Zentrale Dienste (0180111900)
- 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 sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, sofern nachfolgend nichts Anderes geregelt ist.
- Abweichend hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen auf der Ebene des Gesamtergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
- Ebenfalls auf der Ebene des Gesamtergebnishaushaltes sind die Abschreibungen sowie Aufwendungen für Porto, Telefon, Fortbildung, Fuhrpark, Büro- und EDV-Material, Software (Lizenzen, Wartungsverträge), Leasing und Wartungskosten für EDV gegenseitig deckungsfähig.
- 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 dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) werden auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Im Bereich der Produktgruppe 0310 – Schulangelegenheiten – erfolgt eine gesonderte Mittelüberwachung auf der Ebene der als Kostenstellen definierten einzelnen Schulen durchgeführt. 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). Die Regelungen zur Zweckbindung i.S. von § 19 Abs. 1 bis 3 gelten gemäß § 19 Abs. 4 GemHVO entsprechend für Ein- und Auszahlungen.

Im Übrigen wird die Verwaltung ermächtigt, innerhalb eines Budgets zusätzliche Sachkonten anzulegen und zu bebuchen, sofern das Budget im Netto-Umfang nicht überschritten wird.

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 2023

#### III.4.1. Gesamtergebnishaushalt

Mit vorliegendem Haushaltsplan werden die Erträge und Aufwendungen im Gesamtergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- Ordentliche Erträge	-206.592.554 €	
- Ordentliche Aufwendungen	208.560.149 €	
= Verwaltungsergebnis		1.967.597 €
- Finanzerträge	-262.487 €	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.500.707 €	
= Finanzergebnis		1.238.220 €
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>		<b>3.205.817 €</b>
- Außerordentliche Erträge	0 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>		<b>3.205.817 €</b>

Den durch die nach wie vor anhaltende Corona-Pandemie sowie aufgrund der Folgen der weltpolitischen Lage auftretenden Auswirkungen werden - soweit bekannt und prognostizierbar - in den Ansätzen der betreffenden Fachbereiche Rechnung getragen.

Das Land Hessen hat das Volumen des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA), der unter den hessischen Landkreisen, Städten und Gemeinden verteilt wird, aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konflikts um 435 Millionen Euro auf rund 6,9 Milliarden Euro für 2023 zur Abmilderung der hieraus resultierenden finanziellen Mehrbelastungen aufgestockt. Hieraus resultiert im Bereich des KFA eine Steigerungsrate des Aufkommens aus Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen zur Erhebung der Kreis- und Schulumlage, die noch nie in diesem Umfang so positiv gegenüber dem Vorjahr ausgefallen ist.

Im Gegenzug sind die Anforderungen und Aufwendungen in vielen Aufgabenbereichen massiv angestiegen, wodurch selbst die positive Entwicklung auf der Ertragsseite die Kostensteigerungen nicht kompensieren kann.

Soweit die Auswirkungen der einzelnen entlastenden Maßnahmen auf den Haushalt 2023 des Odenwaldkreises zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes bekannt waren, wurden diese entsprechend berücksichtigt.

Der sich im Jahr 2023 ergebende Jahresfehlbetrag von rd. 3,205 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 2022 beruhen im Wesentlichen auf den nachfolgend dargestellten Sachverhalten.

#### **a) Hessenkasse**

Der Odenwaldkreis hat am 23. Mai 2018 den fristwährenden 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).

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.

	2019	2020	2021	2022 bis 2026	ab 2027
Eigenbeitrag	2.425.000 €	1.212.500 €	2.425.000 €	2.667.500 €	2.425.000 €

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.

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

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 31.12.2022 noch 64.837.500 €.

Hiernach stellen sich die ab 2023 zu leistenden Eigenbeiträge wie folgt dar:

	2023	2024	2025	2026	ab 2027
Eigenbeitrag	2.770.096,15 €	2.770.096,15 €	2.770.096,15 €	2.770.096,15 €	2.527.596,15 €

## **b) Kommunalen Finanzausgleich**

Mit Finanzplanungserlass vom 14. Oktober 2022 des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2023 bis 2026 bekannt gegeben. Die Berechnungsgrundlagen basieren auf den Werten der Mai-Steuerschätzung 2022, die durch die Steuerschätzung des Arbeitskreises vom 25. bis 27. Oktober 2022 aktualisiert wurde. Verglichen mit der Steuerschätzung vom Mai 2022 werden hiernach die Steuereinnahmen für die Kommunen in 2022 um 5 Mrd. Euro höher ausfallen. Im Folgejahr 2023 sollen die Steuereinnahmen für die Kommunen insgesamt 6,8 Mrd. € über dem Schätzwert vom Mai 2022 liegen. Die Ergebnisse der Oktober-Schätzung haben sich bislang nicht auf die Daten des Finanzplanungserlasses zum Kommunalen Finanzausgleich für das Planungsjahr 2023 sowie die Folgejahre ausgewirkt.

Für das Jahr 2023 sieht der Planungserlass eine Steigerung des KFA-Volumens von 7 % vor, was sich auch in den absoluten Zahlen der Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs widerspiegelt, die zu einer der höchsten Steigerungen des Aufkommens im Vergleich zum Vorjahr führt. Die Kreisumlagegrundlagen erhöhen sich demnach in 2023 um 15.181.497 € auf insgesamt 159.081.955 €. Im Gegenzug erhöhen sich die LWV- und Krankenhausumlagegrundlagen um 19.498.267 € auf insgesamt 195.631.112 €.

Nach den konkreten Planungsdaten des o.a. Finanzplanungserlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport wird für das Jahr 2024 eine Reduzierung des KFA-Ausgleichsvolumens in Höhe von - 1 % prognostiziert, während für das Jahr 2025 eine Steigerung von 5 % und für das Jahr 2026 eine weitere Steigerung von 4 % erwartet wird. Erst im Jahre 2025 wird wieder mit einer Steigerung der Bemessungsgrundlagen für den KFA gerechnet.

Aufgrund der durch die aktualisierten Werte der Steuerschätzung vom Oktober 2022 wesentlich verbesserten Ausgangslage des KFA-Volumens geht der Odenwaldkreis gegenüber den Planungsansätzen des Finanzplanungserlasses in seiner Planung für 2024 von einer Steigerung des KFA-Volumens in Höhe von 5 % aus (Steigerungsrate analog 2025 lt. Planungserlass).

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

	2019	2020	2021	2022	2023
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Plan
	€	€	€	€	€
<b>Erträge</b>					
Kreisschlüsselzuweisungen	29.769.368	31.702.293	31.120.320	32.232.387	36.549.157
Kreisumlage	44.687.288	46.357.549	46.918.051	48.192.649	55.837.766
Schulumlage	26.233.267	27.213.778	27.542.815	28.290.830	34.838.948
<b>Zwischensumme Erträge</b>	<b>100.689.923</b>	<b>105.273.620</b>	<b>105.581.186</b>	<b>108.715.866</b>	<b>127.225.871</b>
<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>	1.296.975	4.583.697	307.566	3.134.680	18.510.005
<b>Aufwendungen</b>					
LWV-Umlage	17.898.588	16.845.708	17.553.067	19.085.755	19.932.854
Krankenhausumlage	1.648.361	1.582.156	1.558.066	1.708.667	2.034.564
<b>Gesamtsaldo Erträge/Aufwand</b>	<b>81.142.974</b>	<b>86.845.756</b>	<b>86.470.053</b>	<b>87.921.444</b>	<b>105.258.453</b>
<i>Gesamtabweichung gegenüber Vorjahr</i>	838.074	5.702.782	-375.703	1.451.391	17.337.009

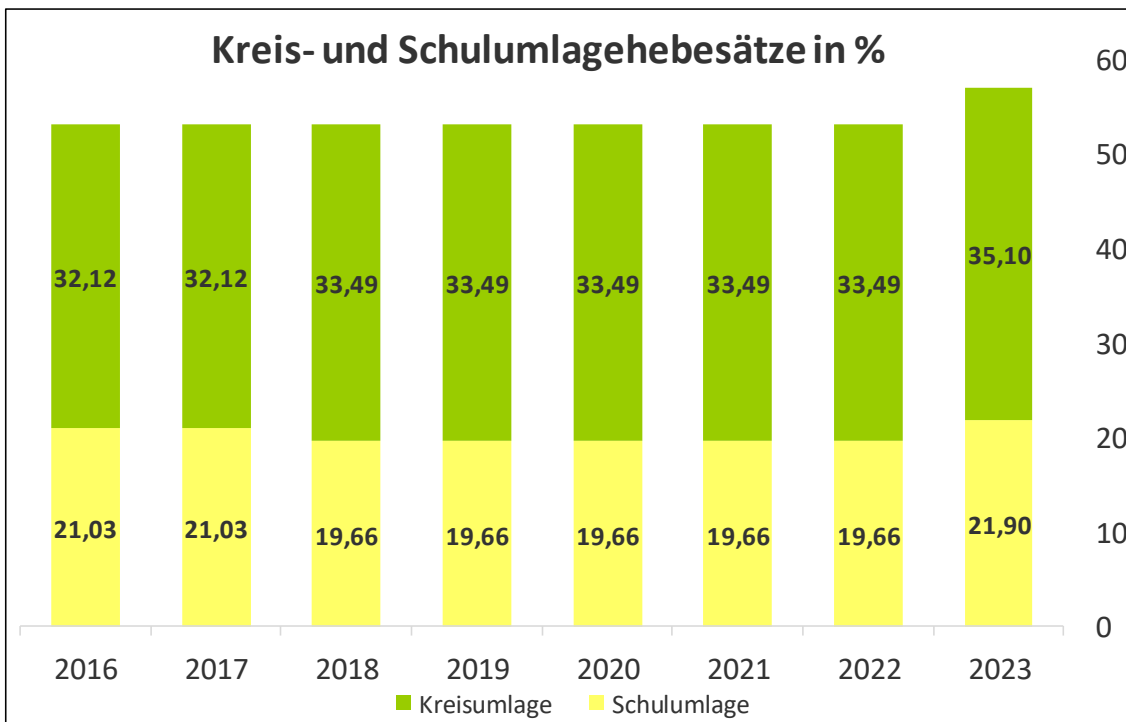
Im Bereich der Umlage an den Landeswohlfahrtverband (LWV) und der Krankenhausumlage ergibt sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund gestiegener Umlagegrundlagen (2022: 176.132.845 €; 2023: 195.631.112 €) eine Erhöhung des Aufwands in Höhe von insgesamt 847.099 €. Der Entwurf des Haushaltsplans 2023 des Landeswohlfahrtverbandes sieht eine Reduzierung des Umlagehebesatzes von 10,836 % in 2022 auf 10,189 % in 2023 vor. Der Hebesatz der Krankenhausumlage erhöht sich von 0,97 % in 2022 auf 1,04 % in 2023.

Die erneute Steigerung der durch den Kreis zu leistenden Umlage an den LWV wird im Entwurf des Haushalts des LWF mit erneuten Fallzahlsteigerungen im Bereich der Eingliederungshilfe/ Sozialhilfe und Vergütungssteigerungen bei den Einrichtungen der Behindertenhilfe als maßgebliche Indikatoren angeführt, die zu diesem Anstieg führen. Die von den Landkreisen und kreisfreien Städten aufzubringende Verbandsumlage beträgt 1.647.209.654 € und liegt um rd. 78,14 Mio. € über der des Vorjahres.

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

Hebesatz	2022	2023
- Kreisumlage	33,49 %	35,10 %
- Schulumlage	19,66 %	21,90 %
<b>gesamt</b>	<b>53,15 %</b>	<b>57,00 %</b>

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 2023“ verwiesen.

Wie bereits in den Vorjahren, regt der vorgenannte Finanzplanungserlass des HMDIS auch für 2023 an, aufgrund der durch die allgemein höheren Steuereinnahmen gestiegenen Umlagegrundlagen für die Kreisumlage die bestehenden Hebesätze nach Möglichkeit anzupassen. Aufgrund des für 2023 geplanten Defizits und der in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (vgl. Seiten VI 1 bis 5) dargestellten weiteren Ergebnis- und Liquiditätsentwicklung der Jahre 2024 bis 2026 werden die vorhandenen Rücklagen durch voraussichtliche Defizite bereits in 2024 aufgezehrt. Die Darstellung eines gemäß § 92 Abs. 4 HGO geforderten Haushaltsausgleichs ist nur durch die Berücksichtigung einer Erhöhung des Gesamtumlagehebesatzes auf 57,00 % ab dem Jahr 2023 auf Basis der Orientierungsdaten des Finanzplanungserlasses möglich.

Die mittelfristige Finanzplanung (vgl. Seiten VI 4 und 5) weist unter Berücksichtigung der bisherigen Planungswerte des Zahlungsmittelbestandes ab 2023 bis zum Ende des Planungszeitraums einen negativen Wert in Höhe von 235.358,71 € aus. Tatsächlich hat der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2022 6.859.888,74 € 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 Prozentpunkt überschreitet. Für das Jahr 2023 ist eine Anhebung des Kreisumlagehebesatzes um 1,61 Punkte auf 35,10 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 2022 sowie in aktualisierter Form nach Mitteilung der geplanten Hebesatzanhebung von Schul- und Kreisumlage bewertet. Die nachfolgende zusammengefasste Ampeldarstellung gibt eine Übersicht hinsichtlich der Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen.

Stadt bzw. Gemeinde	2020 Status der finanziellen Leistungsfähigkeit in Prozentpunkten	Plan 2021 Status der finanziellen Leistungsfähigkeit in Prozentpunkten	Plan 2022 Status der finanziellen Leistungsfähigkeit in Prozentpunkten	Plan 2023 Status der finanziellen Leistungsfähigkeit in Prozentpunkten Stand: FSB 2022	Plan 2023 Status der finanziellen Leistungsfähigkeit in Prozentpunkten Stand: Eckwerteabfrage 2023	Durchschnitt kash 2020-2023 nach FSB 2022	Durchschnitt kash 2020-2023 aktualisierte Abfrage	Erhöhung Hebesatz um einen Prozentpunkt entspricht
Bad König, Stadt	95,00	55,00	65,00	65,00	55,00	70,00	67,50	152.858
Brensbach	100,00	90,00	60,00	90,00	90,00	85,00	85,00	74.844
Breuberg, Stadt	60,00	60,00	60,00	100,00	90,00	70,00	67,50	119.968
Brombachtal	90,00	100,00	90,00	90,00	30,00	92,50	77,50	50.530
Erbach, Kreisstadt	55,00	55,00	55,00	65,00	25,00	57,50	47,50	256.528
Fränkisch-Crumbach	85,00	45,00	65,00	65,00	55,00	65,00	62,50	46.600
Höchst i. Odw.	100,00	90,00	60,00	100,00	60,00	87,50	77,50	157.239
Lützelbach	90,00	90,00	90,00	60,00	60,00	82,50	82,50	97.369
Michelstadt, Stadt	90,00	60,00	60,00	75,00	60,00	71,25	67,50	301.353
Mossautal	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	35.796
Oberzent	82,50	80,00	80,00	80,00	100,00	80,63	85,63	160.493
Reichelsheim (Odenwald)	90,00	60,00	60,00	90,00	90,00	75,00	75,00	137.000

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 2023.

Die Datengrundlagen und Ergebnisse wurden im Vorfeld der Haushaltsaufstellung im Rahmen von zwei Bürgermeisterkreisversammlungen vorgestellt.

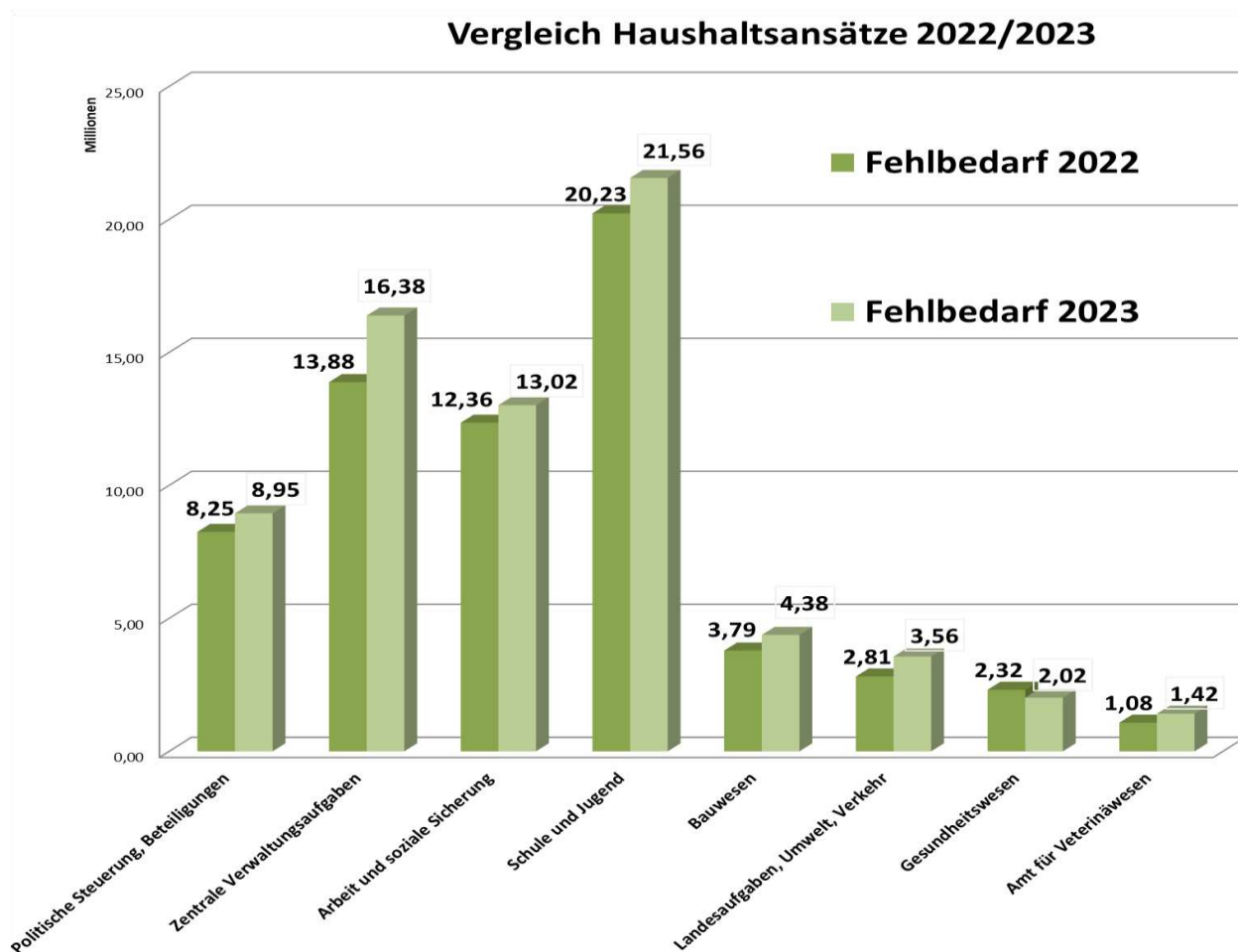
Aus Sicht des Odenwaldkreises stellt die Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes um 1,61 Punkte im Rahmen der Prüfung der Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen entsprechend der o.a. Auswertung ein vertretbares Ergebnis dar, die deren Belastungsgrenze nicht überschreitet. Wie aus der dem Haushaltsplan beigefügten Anlage 9 Seite XIII 4 hervorgeht, erreicht der Kreis bei Beurteilung seiner eigenen finanziellen Leistungsfähigkeit nach Berücksichtigung der Erhöhung des Gesamthebesatzes von Kreis- und Schulumlage auf 57,00 v.H. einen Status von 50,0 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	2022	2023	Abweichung zum Vorjahr	
	Ansatz	Ansatz		Ansatz absolut Ansatz in %
00 - Uebergreifende Aufgaben, politische Steuerung,	-8.250.570	-8.949.714	↘	-699.144 108,47
01 - Zentrale Verwaltungsaufgaben	-13.881.993	-16.384.377	↘	-2.502.384 118,03
02 - Arbeit und Soziale Sicherung	-12.356.714	-13.015.967	↘	-659.253 105,34
03 - Schule und Jugend	-20.228.505	-21.557.272	↘	-1.328.767 106,57
04 - Bauwesen	-3.789.613	-4.378.537	↘	-588.924 115,54
05 - Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr	-2.814.138	-3.564.960	↘	-750.822 126,68
06 - Gesundheitswesen	-2.315.250	-2.016.822	↗	298.428 87,11
07 - Amt fuer Veterinaerwesen und Verbraucherschutz	-1.076.049	-1.416.662	↘	-340.613 131,65
10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	59.028.573	68.078.494	↗	9.049.921 115,33
<b>Gesamtsumme Ergebnishaushalt</b>	<b>-5.684.259</b>	<b>-3.205.817</b>		<b>2.478.443</b> <b>56,40</b>

Der Produktbereich 09 Amt für den ländlichen Raum wurde ab 2021 aufgelöst (vgl. Tz. III.3.2). Die bisher im Produktbereich 09 abgebildeten Produkte werden seit 2021 anderen Produktbereichen zugeordnet.



Der Ansatz im Bereich der Produktgruppe 0010 Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderungen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr von 1.568.802 € auf 1.720.197 €.

Der Planungsansatz des Jahres 2023 sieht für das Produkt 0010411000 Krankenhauswesen – Gesundheitszentrum einen Zuschuss in Höhe von 192.565 € wie im Jahr 2022 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 August 2022 aufgestellte Nachtrags-Wirtschaftsplan der Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH prognostizierte für das Jahr 2022 ein Defizit in Höhe von 6,029 (ursprüngliche Planung: 1,923 Mio. €). Aktuell wird für 2022 von einem Defizit in Höhe von 5,762 Mio. € für das Krankenhaus und einem Überschuss im Bereich des Altenpflegeheims in Höhe von rd. 10.000 € ausgegangen. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse würde sich das Eigenkapital zum 31.12.2022 somit auf einen Negativstand in Höhe von 7,022 Mio. € entwickeln. Aufgrund der derzeit bekannten Rahmeneckdaten ist davon auszugehen, dass sich die wirtschaftliche Gesamtsituation des Kreiskrankenhauses auch in den Folgejahren analog fortsetzen wird. Vor diesem Hintergrund und zur Abwendung einer drohenden Insolvenz hat die Haushaltsplanung 2022 des Odenwaldkreises bereits eine kreditfinanzierte Stammkapitalerhöhung in Höhe von 20 Mio. € vorgesehen. Die sich hieraus ergebenden Finanzierungskosten in Form von Zins- und Tilgungsleistungen wurden auf Basis der aktuellen Zinsentwicklung ab 2023 in Höhe von 1.077.707 € berücksichtigt.

Die an das Tochterunternehmen Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH gewährten Zuschüsse wurden aufgrund der vorgelegten Wirtschaftsplanung (vgl. Anlage 15) von 913.981 € in 2022 auf 1.099.084 € in 2023 erhöht.

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.

Die Mieten für Verwaltungs- und Schulgebäude (Produkt 0180111800 – Verwaltungsgebäude und Produktgruppe 0310 - Schulangelegenheiten), die an den Eigenbetrieb des Kreises Bau- und Immobilienmanagement zu leisten sind, erhöhen sich 2023 gegenüber dem Vorjahr um 1.545.035 € auf 16.140.640 €. 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 erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund des ebenfalls massiven Preisanstiegs für Strom und Heizung um rd. 1,186 Mio. € auf 8.436.020 Mio. €. Von dem Gesamtbetrag entfallen auf den Bereich der schulischen Liegenschaften 7.224.220 €. Der für Kreisstraßen zu entrichtende Mietaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 109.750 € auf 2.690.000 €.

In der Produktgruppe 0210 Kommunales Job-Center beruht die Verringerung des Planungsansatzes 2023 gegenüber 2022 in Höhe von rund 493.500 € überwiegend auf den zusätzlichen Erträgen aus der Weiterleitung der Flüchtlings-Bundesmittel die anteilig mit 911.993 € bei diesem Produkt berücksichtigt wurden. Durch die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 wird jedoch mit einer Kostensteigerung durch Erhöhung der Fallzahlen aufgrund der Erweiterung des anspruchsberechtigten Personenkreises sowie einem erleichterten Zugang zum SGB II gerechnet. Bei der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften wird in 2023 mit einer durchschnittlichen Zahl von 2.500 ausgegangen.

In der Produktgruppe 0220 Soziale Sicherung wird von einer saldierten Erhöhung des Fehlbetrages im Umfang von ca. 1.152.787 € gegenüber dem Vorjahr ausgegangen.

Im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt wird durch die geplante Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 mit einer Erhöhung der Fallzahlen auf 300 Bedarfsgemeinschaften sowie einer Erhöhung der Fallkosten durch gestiegene Energie- und Heizkosten im Gesamtvolumen von 880.000 € gerechnet.

Die Fehlbeträge im Bereich der Hilfe zur Pflege werden sich durch gestiegenen Energiekosten sowie die Auswirkungen des Tariftreugesetzes im Umfang von 786.322 € erhöhen.

Eine sich bereits in den Vorjahren abzeichnende deutliche Steigerung der Hilfen zur Gesundheit aufgrund der Erhöhung der Krankenhilfekosten in Einzelfällen setzt sich in 2023 fort und führt zu erhöhten Abschlagszahlungen an die Krankenkassen und einer damit verbundenen Erhöhung des Ansatzes um 80.000 €.

Trotz der vollumfänglichen Kosterstattung des Bundes bei den Transferleistungen im Bereich der Grundversicherung bei Erwerbsminderung und im Alter ist für die Bearbeitung der prognostizierten 1.300 Fälle ein steigender Personalbedarf erforderlich. Die ungedeckten Personalkosten erhöhen sich um 270.500 €.

Auch beim Produkt Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler werden sich die Aufwendungen aufgrund gesteigerter Energie- und Heizkosten weiter erhöhen. Die weitere Entwicklung durch den Zuzug von Ukraine-Flüchtlingen ist derzeit kaum absehbar. Bei diesem Produkt verringert sich durch die anteilig berücksichtigte Weiterleitung der Flüchtlings-Bundesmittel für 2023 von 588.037 € der Fehlbetrag um 509.878 €.

In der Produktgruppe 0310 Schulangelegenheiten führen die bereits im Lauf des Jahres 2022 eingetretenen Kostensteigerungen des Energie- und Treibstoffsektors auch in 2023 zu einer Steigerung der Mietnebenkosten für die schulischen Gebäude in Höhe von rd. 808.001 € sowie einer Erhöhung der Zuschüsse im Bereich der Schülerbeförderung (Produkt 0310241000) in Höhe von 920.062 €. Der in diesem Zusammenhang stehende Mehraufwand sowie Kostensteigerungen im Bereich Gebäudeunterhaltung und Digitalisierung in Höhe von 3.355.584 € kann durch die Erhöhung des Hebesatzes der Schulumlage von bisher 19,66 % auf nunmehr 21,90 % kompensiert werden.

Der Ansatz für die Produktgruppe 0330 Kinder- Jugend und Familienhilfe erhöht sich gegenüber 2022 um 1.829.937 € auf 23.063.008 €.

Im Bereich Förderung der Erziehung in der Familie sind durch Fallzahlensteigerungen bei der gemeinsamen Unterbringung von Elternteilen mit einem Kind Erhöhungen im Umfang von 250.000 € vorgesehen.

Beim Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung erfolgt eine Steigerung gegenüber der Vorjahresplanung im Umfang von ca. 610.000 € 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 Fallzahlensteigerung um 5 Fälle erfolgt, dies entspricht in Verbindung mit einer stetigen Zunahme von Zusatzleistungen und Kostensteigerungen einer Erhöhung von 395.000 €.

Die Aufwendungen für teilstationäre und stationäre Beschulung und Unterbringung im Bereich der Eingliederungshilfe erhöhen sich um 300.000 €, wie auch die Aufwendungen für Assistenzkräfte an Schulen um 100.000 €. Durch stagnierende Fallzahlen und Zunahme der Maßnahmenabbrüche im Bereich Der Eingliederungshilfe nach § 35a SGBVIII kann dies jedoch voraussichtlich kompensiert werden.

Auch der Bereich Unterhaltsvorschussleistungen hat durch Fallzahlensteigerung und Erhöhung der Unterhaltsvorschussleistungen eine Steigerung des saldierten Fehlbetrags von 173.000 € zu verzeichnen.

Die unter dem Buchstaben c) dargestellte erneute Erhöhung des Hebesatzes für die Verbandsumlage durch den LWV führt unter Berücksichtigung der ebenfalls durch das HMdIS bekannt gegebenen Erhöhung der Umlagebemessungsgrundlage gegenüber dem Vorjahr zu einer Erhöhung um 847.099 € auf insgesamt 19.932.854 €. Nach wie vor findet kein finanzieller Ausgleich des Odenwaldkreises für die entstandenen Mehrbelastungen statt, die durch das seit 2020 geltende reformierte Bundesteilhabegesetzes aufgrund der Neuregelung der Zuständigkeiten für die Eingliederungshilfe und die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen zwischen dem Landeswohlfahrtsverband (LWV) und den örtlichen Sozialhilfeträgern entstanden sind.

Die Personalkostensteigerung gegenüber 2022 in Höhe von rd. 6,321 Mio. € beruht u.a. auf zu erwartende Tarifierhöhungen für die Beschäftigten in Höhe von durchschnittlich 5,0 % ab 01.01.2023. Die Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten wurde auf 3,0 % ab 01.04.2023 festgelegt. Weitere Erhöhungen ergeben sich durch die tariflichen und besoldungsrechtlichen Altersstufenregelungen sowie insbesondere der Veranschlagung neuer Stellen.

Die Pensionsrückstellungen steigen nach den Planungsdaten der Versorgungskasse Hessen gegenüber 2022 um 1.392.434 € an, die Beihilferückstellungen sinken um 27.304 € gegenüber dem Vorjahr (vgl. Tz. III.4.5 Pos. 11 und 12). Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr aus Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit sowie dem Lebensarbeitszeitkonto des verbeamteten Personals beträgt 129.320 €.



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 Gesamtfinanzenhaushalt hervorgeht, ergibt sich für 2023 eine negative Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Tätigkeit, wodurch die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten und des Eigenbeitrags zur Hessenkasse nicht abgedeckt sind. Eine Finanzierung der Tilgungsleistungen ohne Aufnahme neuer Kredite ist in 2023 möglich durch die Verwendung des vorhandenen Liquiditätsbestandes.

Der Planungsansatz zum 31.12.2023 sieht keinen Bestand an Liquiditätskrediten vor. Die Planung 2023 erfüllt weiterhin die Vorgabe des § 105 Abs. 1 Satz 3 HGO, wonach unterjährig aufgenommene Liquiditätskredite bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden müssen.

#### **e) Liquiditätsreserve**

Gemäß § 106 Abs. 1 HGO besteht ab 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 2023 ergibt sich demnach folgende Berechnung des erforderlichen Liquiditätspuffers:

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2023	€
2020 (Ist)	164.413.047,47
2021 (Ist)	171.763.927,54
2022 (Plan)	183.088.244,00
Zwischensumme 2020 bis 2022	519.265.219,01
Durchschnittswert der Jahre 2020 bis 2022	173.088.406,34
2% des Durchschnittswertes = Mindestgröße für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres	3.461.768,13

Die Planungsdaten der Finanzrechnung 2023 weisen nachfolgende Bestände der Zahlungsmittel aus:

Bestand an Zahlungsmitteln 2023	€
Anfangsbestand (lt. Planung 2022)	1.591.618,37
Endbestand	-1.972.859,13

Der tatsächliche Anfangsbestand zum 01.01.2023 hat 6.859.888,74 € betragen. Lt. Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport vom 14. Oktober 2022 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 2023 weisen eine Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes um 3.564.477,50 € auf einen negativen Wert in Höhe von 1.972.859,13 € aus. Unter Berücksichtigung des tatsächlich am 01.01.2023 vorhandenen Zahlungsmittelbestandes ist die Bildung einer vorzuhaltenden Liquiditätsreserve in 2023 möglich und die Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt (vgl. Anlage 9 Seite XIII 17).

#### **f) Investitionen**

Die im Haushalt 2023 veranschlagten Investitionen in Höhe von 8.500.379 € 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 Institutionen wei-

tergeleitet. 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 der weitere Erwerb von Anteilen an der Odenwald Schlachthof Besitz GmbH in Höhe von 3.050 € 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 Einzahlungsmöglichkeiten nicht eingehalten werden oder nach der Ergebnis- und Finanzplanung im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Der in der Ergebnisplanung für 2023 ausgewiesene Jahresfehlbetrag von rd. 3,205 Mio. € kann durch die vorhandene Gewinnrücklage neutralisiert und somit der Haushaltsausgleich gemäß § 92 Abs. 4 HGO dargestellt werden. In der mittelfristigen Ergebnisrechnung wird die Gewinnrücklage noch zum teilweisen Ausgleich des Jahresfehlbetrages des Jahres 2024 ausreichen, während ab dem Jahr 2025 wieder Überschüsse erwartet werden.

In der Finanzplanung stellt sich der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit in den Haushaltsjahren 2022 bis 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 7.418.504 €. Die sich in den Jahren 2023 bis 2024 aus dem Saldo des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und der ordentlichen Tilgung nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ergebende Ausgleichslücke im Finanzhaushalt in Höhe von 7.053.551 € wird durch die vorhandene ungebundene Liquidität im Planungszeitraum abgedeckt.

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 2020 (vorläufig)	Jahresergebnis 2021 (vorläufig)	Jahresergebnis 2022 (Plan)	Jahresergebnis 2023 (Plan)
00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	8.105.322 €	8.405.420 €	8.250.570 €	8.949.714 €
01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	11.476.789 €	11.917.693 €	13.881.993 €	16.384.377 €
02	Arbeit und Soziale Sicherung	11.218.635 €	12.612.529 €	12.356.714 €	13.015.967 €
03	Schule und Jugend	16.473.662 €	16.935.504 €	20.228.505 €	21.557.272 €
04	Bauwesen	3.245.387 €	2.473.599 €	3.789.613 €	4.378.537 €
05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr	1.790.613 €	1.993.226 €	2.814.138 €	3.564.960 €
06	Gesundheitswesen	1.782.336 €	2.736.387 €	2.315.250 €	2.016.822 €
07	Amt für Veterinärwesen und Ver- braucherschutz	580.847 €	813.114 €	1.076.049 €	1.416.662 €
09	Amt für den ländlichen Raum	4.178 €	---	---	---
10	Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft	-58.527.173 €	-58.821.435 €	-59.028.573 €	-68.078.494 €
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.849.404 €</b>	<b>-933.963 €</b>	<b>5.684.259 €</b>	<b>3.205.817 €</b>

### III.4.3. Einzelbetrachtungen

### III.4.4. Erträge

Im Gesamtergebnishaushalt sind folgende Erträge – teilweise zusammengefasst – nachgewiesen:

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.444 €	339.838 €	322.489 €	301.879 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.412.948 €	4.525.895 €	4.330.326 €	4.388.550 €
03	Kostenersatzleistungen u. – erst.	1.001.367 €	1.177.873 €	1.078.068 €	854.448 €
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	834 €	781 €	0 €	0 €
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge gesetzlichen Umlagen	73.663.402 €	74.460.868 €	76.491.641 €	90.676.714 €
06	Erträge aus Transferleistungen	42.638.231 €	43.516.101 €	42.871.340 €	46.936.775 €
07	Sonstige Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	49.932.415 €	50.757.885 €	51.634.392 €	61.762.676 €
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0 €	0 €	4.336.591 €	1.338.675 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	875.897 €	496.431 €	49.236 €	332.836 €
21	Finanzerträge	97.038 €	533.571 €	278.774 €	262.487 €
25	Außerordentliche Erträge	121.559 €	134.352 €	0 €	0 €
		<b>173.051.135 €</b>	<b>175.943.595 €</b>	<b>181.392.857 €</b>	<b>206.855.040 €</b>

#### Erläuterungen zu den Einzelpositionen:

#### Pos. 01 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Kontengruppe 50

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Personaladministration und EDV-Support für den Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	94.503 €	96.689 €	95.375 €	104.185 €
- Teilnehmergebühren aus Veranstaltungen und Freizeiten (z. B. Frauenbeauftragte, Odenwaldakademie, Kinder- und Jugendförderung, Erziehungsberatung)	6.043 €	12.685 €	21.618 €	23.078 €
- Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Veröffentlichungen des Kreisarchivs (z.B. Jahrbuch „Gelurt“) und sonst. Umsatzerlöse	17.950 €	13.084 €	15.246 €	9.366 €
- Umsatzerlöse Hausnotruf	57.776 €	59.737 €	30.000 €	15.000 €
- Umsatzerlöse der Volkshochschule	131.172 €	157.643 €	160.250 €	150.250 €
Summe	307.444 €	339.838 €	322.489 €	301.879 €

**Pos. 02****Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Kontengruppe 51

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (z. B. Revisionsamt, Kfz-Zulassungswesen, Führerscheinwesen, Ordnungs- und Gewerbewesen, Bauaufsicht, Gesundheitswesen, Veterinärwesen, Vollstreckungsgebühren)	3.181.735 €	3.188.236 €	3.022.926 €	2.935.661 €
- Gebühren Vermittlung Krankentransporte (Leitstelle)	1.138.158 €	1.274.844 €	1.250.000 €	1.391.789 €
- Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder	93.055 €	62.815 €	57.400 €	61.100 €
Summe	4.412.948 €	4.525.895 €	4.330.326 €	4.388.550 €

**Pos. 03****Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Hauptkonto 548

Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Hauptkonto 549

Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Kostenerstattungen vom Bund (z. B. Erstattungen Altersteilzeitgesetz)	64.305 €	61.995 €	85.000 €	60.000 €
- Kostenerstattungen vom Land (z. B. Leitstelle, Erstattung Neustrukturierung der Kinder- und Jugendhilfe – Fachberatung und -aufsicht Kindertageseinrichtungen und Jugendheime, Zensus, Schulbudget, Pandemie)	133.238 €	318.448 €	272.333 €	107.474 €
- Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z. B. für Vollstreckung, Gastschulbeiträge)	402.653 €	357.217 €	397.000 €	416.000 €
- Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (z. B. für Vollstreckungshandlungen)	9.568 €	7.838 €	4.600 €	5.000 €
- Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (z. B. Erstattungen für Ausbildung und versch. Dienstleistungen)	284.012 €	303.532 €	244.819 €	189.873 €
- Kostenerstattungen von privaten Unternehmen (z. B. Beteiligungen an Ausbildungsvergütungen im Rahmen von Ausbildungsverbänden)	0 €	305 €	15 €	0 €
- Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (z. B. Leitstelle, Jugendberufshilfe)	100.238 €	123.389 €	43.786 €	45.586 €
- Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen (z. B. für Ersatzvornahmen)	7.353 €	5.149 €	30.515 €	30.515 €
Summe	1.001.367 €	1.177.873 €	1.078.068 €	854.448 €

**Pos. 04 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**  
Kontengruppe 52

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Bestandsveränderungen Umlaufverm.	834 €	781 €	0 €	0 €

**Pos. 05 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**  
Kontengruppe 55

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Jagdsteuer	92.075 €	0 €	0 €	0 €
- Erträge aus Kreisumlage	46.357.549 €	46.918.051 €	48.197.649 €	55.837.766 €
- Erträge aus Schulumlage	27.213.778 €	27.542.817 €	28.293.992 €	34.838.948 €
Summe	73.663.402 €	74.460.868 €	76.491.641 €	90.676.714 €

In § 5 der Haushaltssatzung wird der Hebesatz für die Kreisumlage im Vergleich zum Jahr 2022 aus den unter III.4.1 dargestellten Gründen von bisher 33,49 v.H. auf 35,10 v.H. in 2023 auf Basis der zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung bekannten Umlagegrundlagen festgesetzt.

Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) wird gegenüber dem Vorjahr 2022 (19,66 v.H.) mit 21,90 v.H. festgesetzt. Der Gesamthebesatz erhöht sich gegenüber 2022 (53,15 v.H.) in 2023 auf 57,00 v.H. Mit dem aus der Schulumlage resultierenden Aufkommen wird die Produktgruppe 0310 - Schulangelegenheiten einschließlich der Aufwendungen im Rahmen der internen Leistungsverrechnung annähernd ausgeglichen dargestellt.

**Pos. 06 Erträge aus Transferleistungen**  
Hauptkonto 547 Ersatz von sozialen Leistungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz; Kostenersatz	1.708.158 €	1.336.670 €	1.474.500 €	1.478.750 €
- Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter)	199.008 €	560.437 €	209.400 €	468.000 €
- Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	1.099.660 €	1.188.055 €	1.092.200 €	1.112.000 €
- Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter)	759.148 €	936.113 €	1.217.900 €	1.249.300 €
- Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (SGB II)	8.728.933 €	7.594.802 €	8.717.400 €	9.999.384 €
- Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II (ohne Unterkunft und Heizung) (SGB II)	17.904.226 €	19.522.656 €	18.052.850 €	19.587.300 €
- Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden (SGB II)	2.068.893 €	2.155.297 €	2.102.290 €	1.997.286 €

- Erstattung von sozialen Leistungen vom Bund (Verwaltungskosten Grundversicherung für Arbeitssuchende)	5.463.358 €	5.739.973 €	6.342.700 €	6.504.355 €
- Erstattung von sozialen Leistungen vom Land (z. B. Unterhaltsvorschussgesetz)	2.690.728 €	2.476.630 €	2.253.000 €	2.630.000 €
- Rückzahlung Sozialdarlehen	593.446 €	520.861 €	609.600 €	542.800 €
- Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	607.106 €	834.294 €	327.500 €	433.600 €
- Erstattung Kosten und Unterkunft Frauenhaus	41.380 €	7.831 €	10.000 €	10.000 €
- Gebühren für die Unterbringung Asylbewerber	621.947 €	460.065 €	400.000 €	800.000 €
- Erstattungen Bundesteilhabegesetz	152.240 €	182.417 €	62.000 €	124.000 €
Summe	42.638.231 €	43.516.101 €	42.871.340 €	46.936.775 €

**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
	2020	2021	2022	2023
- Schlüsselzuweisungen	31.007.293 €	31.120.320 €	32.234.704 €	36.549.157 €
- Zuweisung zu Ausgaben f. Kreisstraßen	453.071 €	454.123 €	454.039 €	454.123 €
- Zuweisung für die Kommunalisierung der staatl. Verwaltung	2.708.623 €	2.711.180 €	2.708.622 €	2.711.182 €
- 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)	15.156.093 €	15.665.304 €	15.705.758 €	21.510.759 €
- Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z. B. Sozialbudget – Anteil Landeswohlfahrtsverband)	17.926 €	101.773 €	12.300 €	12.300 €
- Sonstige Zuschüsse und Spenden	195.748 €	323.386 €	157.780 €	165.696 €
- Schuldendiensthilfen (Kommunaler Schutzschirm, KIP)	393.661 €	381.799 €	361.189 €	359.459 €
Summe	49.932.415 €	50.757.885 €	51.634.392 €	61.762.676 €

**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 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich (z. B. Schulbaupauschale, Investitionspauschale, sonst. maßnahmenbezogenen Förderungen)	* €	* €	1.577.679 €	1.338.675 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Schulumlage			2.758.912 €	0 €
Summe	* €	* €	4.336.591 €	1.338.675 €

\*Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen für die Jahre 2020 und 2021 noch keine abschließenden Daten vor (Planungsansatz 2020: 1.803.836 €; 2021: 1.505.195 €). Der Position stehen die unter Pos.14 ausgewiesenen Abschreibungen gegenüber.

### Pos. 09 Sonstige ordentliche Erträge

#### Kontengruppe 53

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.238 €	2.114 €	15 €	0 €
- Erträge aus der Eigenbeteiligung nach §6a HBeihVO	19.769 €	19.751 €	21.081 €	21.777 €
- Erträge aus der Zuzahlung Jobticket	0 €	0 €	0 €	16.400 €
- Erträge für private Telefon-/Internetnutzung	18.514 €	18.875 €	18.400 €	18.600 €
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	832.927 €	438.967 €	0 €	266.719 €
- Sonstige betriebliche Erträge	2.449 €	16.724 €	9.740 €	9.340 €
Summe	875.897 €	496.431 €	49.236 €	332.836 €

### Pos. 21 Finanzerträge

#### Kontengruppe 56

Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

#### Kontengruppe 57

Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Gewinnausschüttung Sparkasse	*0 €	*400.000 €	200.000 €	200.000 €
- Bürgschaftsprovisionen	21.500 €	21.500 €	0 €	0 €
- Zinserträge aus Darlehen an OREG und GZO	14.269 €	14.774 €	12.964 €	8.212 €
- Mahngebühren u. Säumniszuschläge	14.253 €	13.767 €	14.500 €	15.000 €
- Erträge aus der Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen	7.060 €	7.060 €	7.060 €	3.625 €
- Andere Erträge aus Beteiligungen (EGO, OWAS) und Wertpapieren (ehem. VHS)	38.765 €	74.415 €	44.250 €	35.650 €
- Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.191 €	2.055 €	0 €	0 €
Summe	97.038 €	533.571 €	278.774 €	262.487 €

\* 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 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0 €	0 €	0 €	0 €
- Erträge aus abgeschriebenen Forderungen und periodenfremde Erträge	121.559 €	134.352 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>121.559 €</b>	<b>134.352 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

**III.4.5.      Aufwendungen**

Im Gesamtergebnishaushalt sind folgende Aufwendungen – teilweise zusammengefasst – nachgewiesen:

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
11	Personalaufwendungen	27.287.016 €	29.890.241 €	33.267.253 €	37.836.625 €
12	Versorgungsaufwendungen	6.261.431 €	6.134.992 €	5.716.762 €	7.468.364 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.259.035 €	26.467.161 €	30.349.848 €	33.129.140 €
14	Abschreibungen	659.613 €	539.187 €	2.696.271 €	2.690.220 €
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufweisungen	16.995.324 €	17.785.533 €	19.579.205 €	21.511.538 €
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18.732.092 €	19.272.087 €	20.871.416 €	22.016.618 €
17	Transferaufwendungen	71.216.629 €	74.174.899 €	73.797.803 €	83.870.352 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.134 €	75.076 €	38.651 €	37.292 €
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	673.128 €	658.018 €	759.907 €	1.500.707 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	111.327 €	12.436 €	0 €	0 €
		<b>169.201.729 €</b>	<b>175.009.630 €</b>	<b>187.077.116 €</b>	<b>210.060.856 €</b>

**Erläuterungen zu den Einzelpositionen:**

<b>Pos. 11 und 12</b>	<b>Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen</b>
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 2023 45.304.989 € für Personal- und Versorgungsaufwendungen veranschlagt.

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Entgelte für geleistete Arbeitszeit einschl. Zulagen	17.978.694 €	19.183.132 €	22.784.628 €	26.007.562 €
- Rückstellung Urlaub, Überstunden, Beschäftigte	229.512 €	1.382.157 €	90.680 €	180.000 €
- Freiwillige Zuwendungen, Jobticket	0 €	0 €	90.000 €	95.000 €



- Dienst- und Amtsbezüge einschl. Zulagen	4.759.407 €	4.232.422 €	4.820.527 €	5.378.772 €
- Rückstellung Urlaub, Überstunden, Lebensarbeitszeit Beamte	335.715 €	490.305 €	230.000 €	270.000 €
- Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	3.598.997 €	4.134.302 €	4.763.040 €	5.365.512 €
- Beiträge zur Unfallkasse Hessen	68.609 €	65.890 €	66.574 €	77.173 €
- Beihilfen an Versorgungsempf.	128.790 €	145.484 €	200.000 €	200.000 €
- Aufwendungen an Versorgungskasse Beamte	2.436.043 €	2.546.876 €	2.561.195 €	2.729.072 €
- Aufwendungen an Versorgungskasse für tarifliche Beschäftigte	1.436.284 €	1.627.847 €	1.828.400 €	2.046.995 €
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.051.036 €	1.352.060 €	952.162 €	2.344.596 €
- Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	209.278 €	462.725 €	175.005 €	147.701 €
- Inanspruchnahme Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €
- Künstlersozialabgabe	403 €	1.477 €	1.000 €	1.000 €
- Rückstellungen Altersteilzeit	0 €	0 €	174 €	41.651 €
- Beihilfen Bezüge-/Entgeltbereich	154.386 €	133.140 €	200.000 €	200.000 €
- Aufwendungen für Personaleinstellungen	69.405 €	122.648 €	85.000 €	90.000 €
- Aufwendungen für Dienstjubiläen	0 €	160 €	200 €	200 €
- Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	130 €	840 €	1.800 €	3.200 €
- übrige sonstige Personalaufwendungen	7.880 €	59.100 €	5.620 €	1.620 €
- Tagegelder	6.384 €	4.424 €	11.145 €	10.705 €
- Reisekosten	77.494 €	80.244 €	116.865 €	114.230 €
Summe	33.548.447 €	36.025.233 €	38.984.015 €	45.304.989 €

Den Ansatzermittlungen für die Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen lag eine Berechnung der Versorgungskasse in Darmstadt mit Stand September 2022 zu Grunde.

Die Personalkostensteigerung gegenüber 2022 in Höhe von rd. 6,321 Mio. € beruht u.a. auf zu erwartende Tarifierhöhungen für die Beschäftigten in Höhe von durchschnittlich 5,0 % ab 01.01.2023. Die Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten wurde auf 3,0 % ab 01.04.2023 festgelegt. Weitere Erhöhungen ergeben sich durch die tariflichen und besoldungsrechtlichen Altersstufenregelungen sowie insbesondere der Veranschlagung neuer Stellen.

<b>Pos. 13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>
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
	2020	2021	2022	2023
- Büromaterial, Druckerzeugnisse, EDV-Material, Praxis- und Laborbedarf, Arbeitsschutzmittel, Bücher, Porto und Versandkosten, Telefon- und Internetkosten, Fuhrpark, Repräsentationskosten, sonst. betriebliche Aufwendungen	1.640.268 €	1.620.884 €	2.055.252 €	1.977.177 €
- Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf, Geschäftsausgaben Schulbereich, sonderpädagogischer Förderbedarf; Schulbudget, Schülerbeförderung	157.259 €	147.508 €	591.060 €	682.683 €
- Aufwand ehrenamtlich Tätige	154.530 €	178.812 €	176.790 €	197.360 €
- Fremdleistungen, Honorarkosten, Instandhaltung techn. Hilfsmittel und EDV, Leiharbeitskräfte	561.162 €	545.654 €	1.626.675 €	1.408.064 €
- Mietaufwendungen und Mietnebenkosten für Verwaltungsgebäude, Schulen und Kreisstraßen	21.553.440 €	20.589.877 €	21.865.275 €	24.602.960 €
- Aufwendungen für die Nutzung anderer Sportstätten	30.000 €	32.393 €	35.500 €	35.500 €
- Leasing für Büro- und Geschäftsausstattung, Gebühren für externe Datenutzungsverfahren, Wartung und Pflege von Software	1.059.761 €	1.197.685 €	2.033.274 €	2.117.757 €
- Sachverständige, Gerichtskosten, Beratungsleistungen	148.920 €	132.133 €	139.780 €	124.800 €
- Fraktionsentschädigungen	104.361 €	75.451 €	90.000 €	90.000 €
- Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Behördenintranet, Zwangsentstempelung von Fahrzeugen)	45.977 €	69.160 €	55.115 €	55.400 €
- Wartungskosten (Druckerkonzept), Wartungskosten EDV-Anlagen	266.702 €	117.959 €	98.132 €	133.630 €
- Aufwendungen für Aus- und Weiterbildung	222.908 €	259.924 €	405.435 €	503.960 €
- Beiträge für Versicherungen	721.940 €	717.980 €	706.698 €	698.445 €
- Beiträge an Vereine und Verbände; Mitgliedsbeiträge	292.332 €	308.454 €	346.967 €	375.116 €
- Aufwendungen für Freizeiten und Veranstaltungen	19.738 €	29.614 €	61.500 €	63.970 €

- Zuführung Rückstellungen für Prozesskosten und ungewisse Verbindlichkeiten	261.199 €	432.517 €	60.000 €	60.000 €
- Sonstige Aufwendungen	18.538 €	11.156 €	2.395 €	2.318 €
- Einstellungen in sonst. SOPO (Schulumlage)	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	27.259.035 €	26.467.161 €	30.349.848 €	33.129.140 €

**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 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Abschreibungen auf UV (Wertberichtigungen auf Forderungen)	659.613 €	539.187 €	675.500 €	660.000 €
- Abschr. auf AV (gel. Inv.zuschüsse, Lizenzen, Soft- u. Hardware, BGA)	* €	* €	2.020.771 €	2.030.220 €
Summe	659.613 €	539.187 €	2.696.271 €	2.690.220 €

\*Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen für die Jahre 2020 und 2021 noch keine abschließenden Daten vor (Planungsansatz 2020: 2.151.375 €; 2021: 2.030.789 €). 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 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (z. B. Ausgleichsamtsamt, überörtlicher Brandschutz)	524.105 €	78.580 €	55.500 €	57.000 €
- Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände u. dergl.	526 €	526 €	526 €	526 €
- Zuschuss an Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Klimaschutz	392.906 €	0 €	0 €	0 €
- Zuschuss InA gGmbH (WIR-Fallmanagement)	46.691 €	32.046 €	0 €	0 €
- Zuschuss an Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH	234.650 €	1.183.630 €	192.565 €	192.565 €
- Zuschuss an OREG mbH (für Geschäftsbesorgung, Regionalmanagement, Qualifizierungsoffensive, ohne ÖPNV, inkl. IGO)	1.300.000 €	957.523 €	913.981 €	1.099.084 €

- Zuschuss an OREG mbH für ÖPNV (Geschäftsbesorgung, Finanzierung lokaler und regionaler ÖPNV, Schülerbeförderung einschl. Sonderschulverkehr)	10.255.473 €	10.731.330 €	13.612.900 €	15.091.738 €
- Zuschuss Brenergo GmbH	134.500 €	165.924 €	101.943 €	0 €
- Zuschuss an FrankfurtRheinMain GmbH	20.000 €	20.000 €	20.000 €	24.000 €
- Sonstige Zuschüsse und Erstattungen an verbundene Unternehmen / Beteiligungen	500 €	500 €	500 €	500 €
- Umlage Zweckverband Odenwaldhallenbad	204.960 €	204.960 €	204.960 €	236.960 €
- Zuschuss zur Frühförderung an Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe	479.630 €	449.087 €	489.030 €	529.080 €
- Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (z. B. Sozialbudget, Schulsozialarbeit, freie Träger der Jugendhilfe, Freizeitmaßnahmen von Vereinen, Vereins- und Sportförderung)	1.466.489 €	1.946.677 €	1.763.880 €	1.814.215 €
- Förderung Ganztags- und Betreuungsangebot an Schulen	1.294.854 €	1.351.404 €	1.566.820 €	1.755.370 €
- Gastschulbeiträge	386.445 €	412.893 €	415.000 €	428.000 €
- Tierkörperbeseitigung	57.940 €	55.348 €	66.900 €	56.900 €
- Altlastenfinanzierungsausgleich	15.448 €	15.358 €	0 €	0 €
- Sonstige Erstattungen (z. B. an DRK für Leitstelle)	58.007 €	57.547 €	52.500 €	55.600 €
- Erstattung BSO – Selbständige berufliche Schule	122.200 €	122.200 €	122.200 €	170.000 €
Summe	16.995.324 €	17.785.533 €	19.579.205 €	21.511.538 €

**Pos. 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Kontengruppe 73

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Krankenhausumlage	1.582.156 €	1.558.066 €	1.708.667 €	2.034.564 €
- Altlastenfinanzierungsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €
- Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen	16.845.708 €	17.553.060 €	19.087.749 €	19.932.854 €
- Umlage Zinsdienst Sonderinvestitionsprogr.	296.275 €	152.714 €	66.500 €	41.200 €
- Umlage an den hessischen Verwaltungsschulverband	7.953 €	8.247 €	8.500 €	8.000 €
Summe	18.732.092 €	19.272.087 €	20.871.416 €	22.016.618 €

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

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
- Leistungen an Berechtigte nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)	2.482.531 €	2.712.484 €	2.736.000 €	3.150.000 €
- Leistungen an natürliche Personen nach SGB XII	16.589.708 €	16.797.340 €	17.360.361 €	22.557.900 €
- Leistungen an natürliche Personen nach SGB II	35.365.624 €	36.822.971 €	36.176.612 €	39.066.832 €
- Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen	11.108.756 €	11.627.092 €	11.579.500 €	12.300.500 €

- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an natürliche Personen	731.642 €	635.264 €	735.000 €	1.020.000 €
- Sonstige Soziale Erstattungen	833.328 €	1.164.722 €	772.830 €	838.120 €
- Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz SGB IX	4.105.040 €	4.415.026 €	4.437.500 €	4.937.000 €
Summe	71.216.629 €	74.174.899 €	73.797.803 €	83.870.352 €

**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	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2020	2021	2022	2023
- Kapitalertragsteuer und sonstige betriebliche Steuern	6.134 €	75.076 €	38.651 €	37.292 €

**Pos. 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Kontengruppe 77

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2020	2021	2022	2023
- Zinsen für Investitionskredite	216.376 €	202.378 €	327.158 €	1.025.823 €
- Zinsen für Kassenkredite	0 €	0 €	0 €	100.000 €
- Aufwendungen für Zinsderivate	55.326 €	52.516 €	52.500 €	8.000 €
- Zinsdiensthilfe (Komm. Schutzschirm/KIP)	393.661 €	381.799 €	361.189 €	359.459 €
- Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen	7.060 €	7.060 €	7.060 €	3.625 €
- Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwend.	705 €	14.265 €	12.000 €	3.800 €
Summe	673.128 €	658.018 €	759.907 €	1.500.707 €

**Pos. 26 Außerordentliche Aufwendungen**

Kontengruppe 79

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2020	2021	2022	2023
- Abschreibungen auf Finanzanlagen	0 €	0 €	0 €	0 €
- Sonstige außerordentliche und periodenfremde Aufwendungen	111.327 €	12.436 €	0 €	0 €
Summe	111.327 €	12.436 €	0 €	0 €

### III.4.6. Gesamtfinanzhaushalt

Im Gesamtfinanzhaushalt ist der geplante Finanzmittelfluss für das Haushaltsjahr 2023 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 2023
01	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-3.205.817 €
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.030.220 €
03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und Zuschüsse	-1.338.675 €
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	2.527.230 €
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	510.000 €
08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-12.480 €
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	510.478 €
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.765.170 €
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-8.402.785 €
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	20.443 €
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-97.594 €
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-3.714.766 €
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	4.253.094 €
17	- Auszahlung aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-4.613.283 €
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 16 und 17)	-360.189 €
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9 und 15 und 18)	-3.564.477 €
20	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-
21	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19 und 20)	-1.972.859 €

## 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 2.527.230 € hinzuzurechnen ist, da hierdurch kein Zahlungsfluss begründet wird.

Die sich verändernden Rückstellungen gehen aus der nachfolgenden Aufstellungen hervor:

	Haushaltsjahr
	2023
- Pensionsrückstellungen	2.344.596 €
- Beihilferückstellungen	147.701 €
- Rückstellungen Altersteilzeit	41.651 €
- Rückstellungen für Urlaub, Überstunden Beschäftigte	180.000 €
- Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Lebensarbeitszeitkonto Beamte	270.000 €
- Prozesskostenrückstellung	60.000 €
- Inanspruchnahme Rückstellung für Prozesskosten	-250.000 €
- Inanspruchnahme Rückstellung für Altersteilzeit	-266.718 €

### **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 510.000 €.

**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.

**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 4.765.170 € 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 2023
- Zuschuss Digitalpakt	3.293.992 €
- Zuschuss Bund Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	735.000 €
- Tilgungsanteil Land Sonderinvestitionsprogramm (SIP, KIP und Digitalpakt)	517.885 €
- Zuschuss für Investitionen (Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis)	161.626 €
- Zuschuss für Investitionen (Videokonferenzsystem)	56.667 €

**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 2023
<b>- Investitionen:</b>	
- Geschäftsausstattung einschl. DV für die gesamte Verwaltung 2021 und 2022; Umsetzung in 2023	642.890 €
- Geschäftsausstattung einschl. DV für die gesamte Verwaltung 2023	1.766.928 €
- Investitionen im Schulbereich (insbesondere zur Verbesserung der DV-Ausstattung und sonst. bewegl. Vermögen)	1.243.352 €
- Digitalpakt Schulen	240.000 €
<b>- Investitionszuweisungen und Zuschüsse:</b>	
- Zuschuss Eigenbetrieb Digitalpakt	4.118.005 €
- Zuschuss Eigenbetrieb aus Kommunalem Investitionsprogramm (KIP II)	150.000 €



- Investitionsförderungsprogramm	5.000 €
- Zuschüsse für Sportgeräte und Sportanlagen	25.000 €
- Zuschüsse Vereinsförderung	7.500 €
- Zuschüsse sonstige Bereiche	5.000 €
- Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	194.110 €
- Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	5.000 €

Die Summe der Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse beläuft sich auf 4.509.615 €.

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 20.443 €.

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

---

Der Ansatz betrifft in Höhe von 3.050 € die beabsichtigte Übernahme der Gesellschaftsanteile an der Odenwald Schlachthof Bauträger GmbH. Des Weiteren enthält der Ansatz in Höhe von 94.544 € 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 4.253.094 € betrifft die im Rahmen der Haushaltssatzung unter § 2 veranschlagte Kreditermächtigung für investive Maßnahmen in 2023. Die Kreditaufnahme steht im Zusammenhang mit den nachfolgend aufgeführten Bereichen:

	Haushaltsjahr 2023
Investitionen Anlagevermögen	3.155.096 €
Investitionen Digitalpakt	1.097.998 €
Investitionen Finanzanlagevermögen	3.050 €

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

---

Der Ansatz in Höhe von 4.613.283 € 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 (517.885 € Tilgungsanteil SIP, KIP; siehe unter Pos. 10) sowie Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (20.443 € Tilgungsleistungen Darlehen GZO GmbH; siehe unter Pos. 13) enthalten. Die Summe der beiden vorbezeichneten Tilgungsleistungen in Höhe von 538.328 € 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 2023
- Sondervermögen HESSENKASSE (Eigenbeitrag)	2.770.096 €
- Tilgung Darlehen sonstige Investitionsmaßnahmen einschl. Eigenanteile SIP, KIP, Digitalpakt	601.072 €
- Tilgungsanteil Bund/Land an Darlehen zu SIP, KIP (als Einzahlung aus Zuschüssen in Pos. 10 enthalten)	517.885 €
- Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH (Stammkapitalerhöhung / Sanierungsmaßnahmen)	724.230 €

#### **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 2022 1.591.618 €.

#### **Pos. 21 Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres**

---

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

### **III.4.7. Teilfinanzhaushalte**

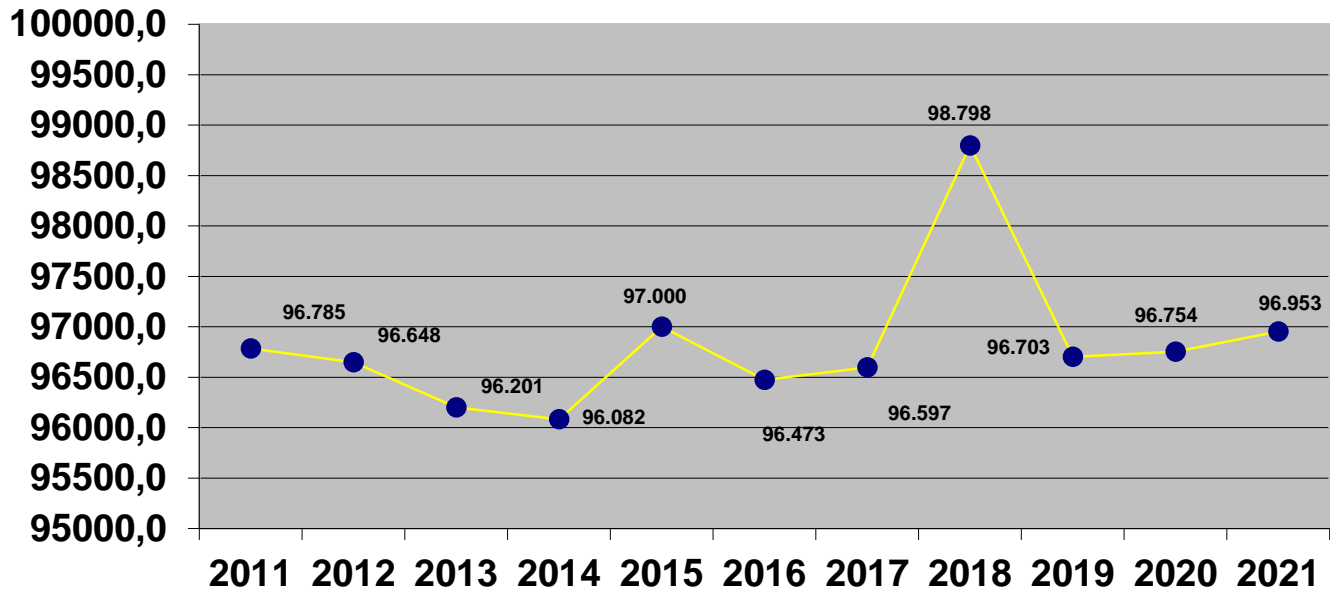
Gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO beschränken sich die Inhalte in den Teilhaushalten auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit. Dabei sind die einzelnen Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen mit folgenden Angaben darzustellen: der Gesamtauszahlungsbedarf, die Summe der bisher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

### **III.5. Produktplan**

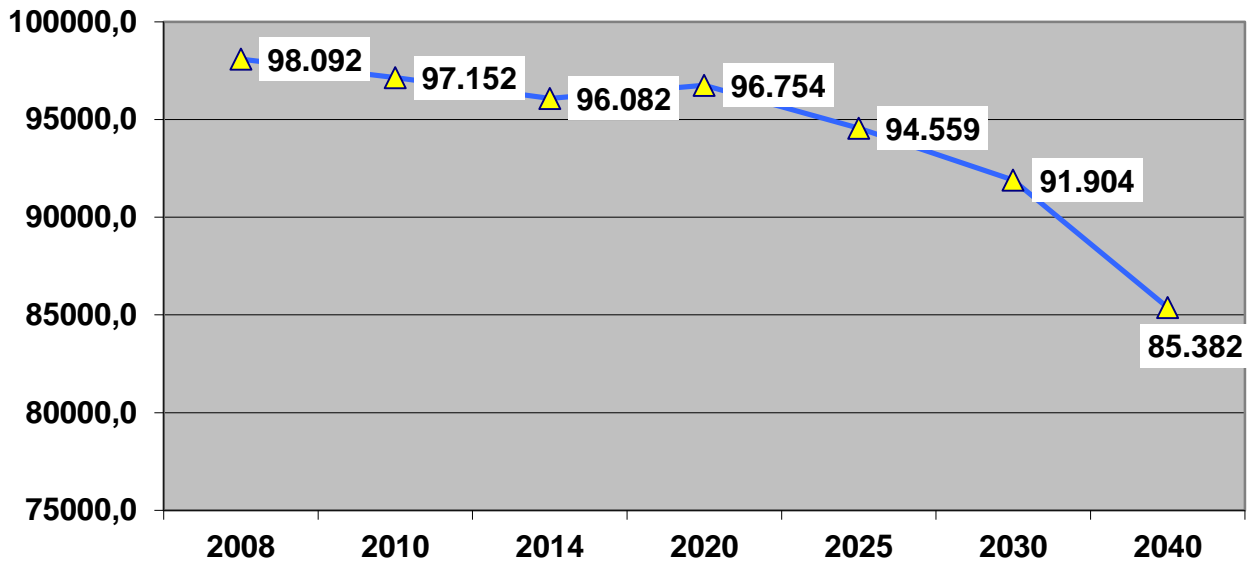
Eine Übersicht der zugeordneten Produkte geht aus dem Haushaltsplan auf Seite IV 8 ff hervor.

# Demografische Entwicklung des Odenwaldkreises

## I. Bevölkerungsentwicklung von 2011 bis 2021

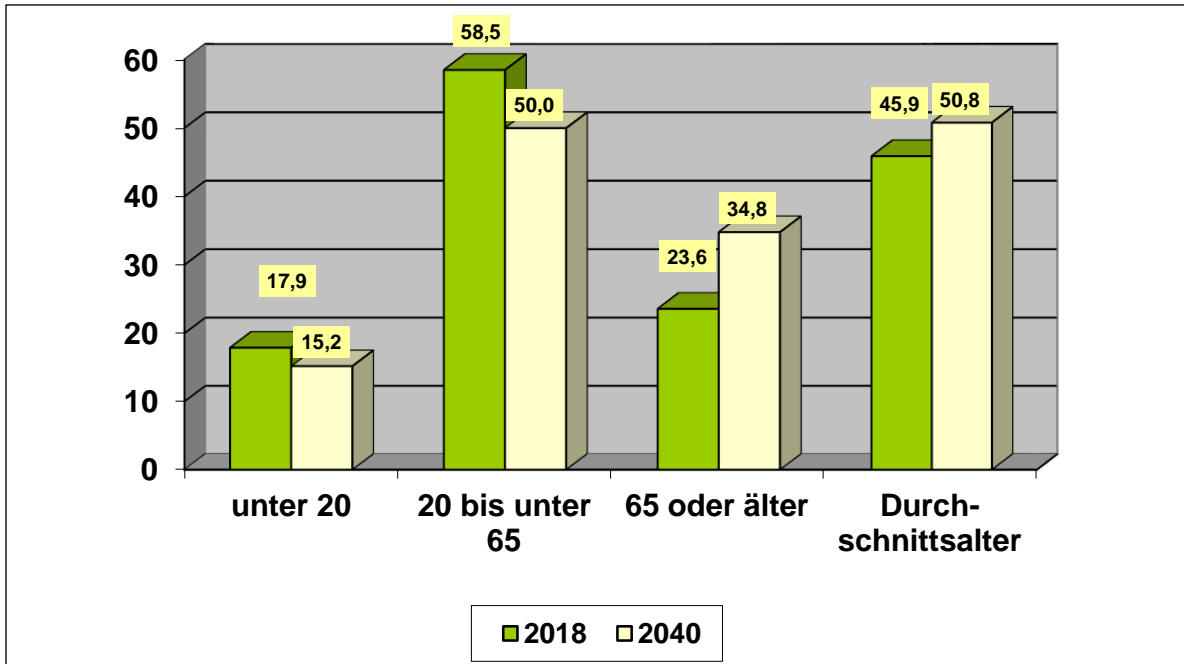


## Bevölkerungsvorausberechnung

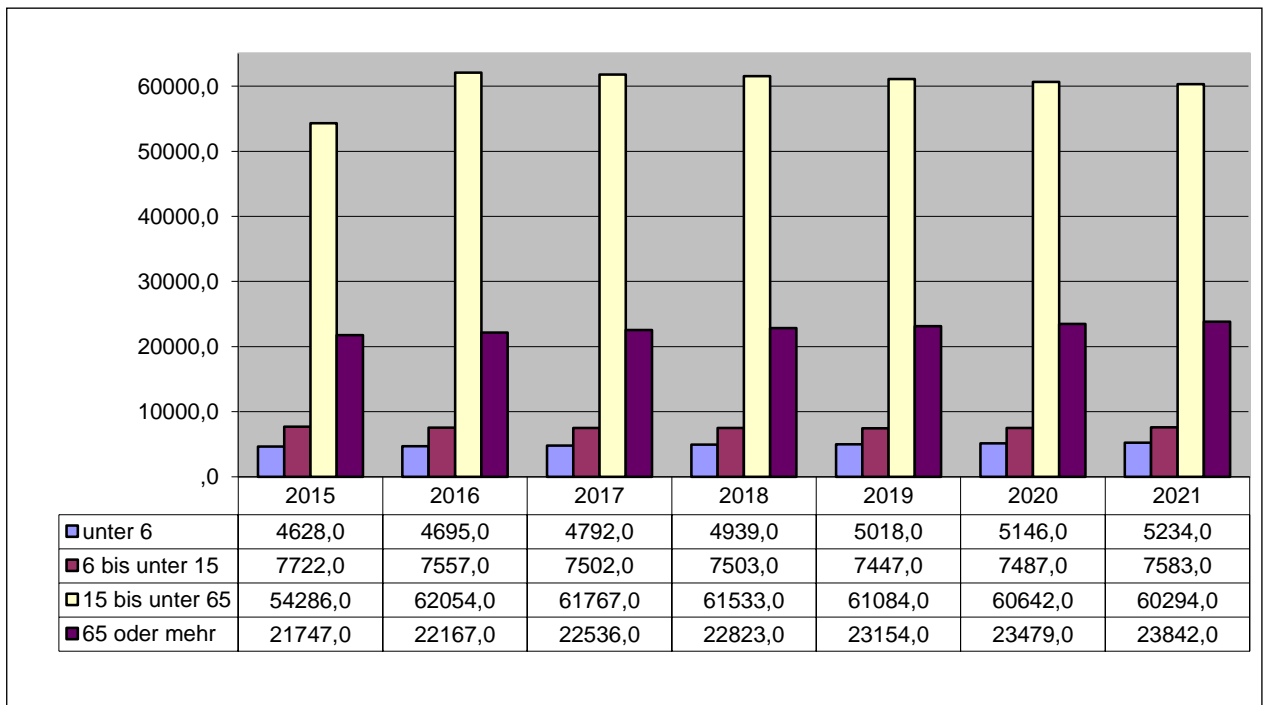


Basisjahr: 31.12.2018

**Bevölkerungsvorausberechnung in %:**



**II. Altersstruktur am 31.12.2015 – 31.12.2021**



### III. Entwicklung Arbeitsmarkt im Vergleich 2015 bis 2021

#### Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte insgesamt am Arbeitsort im Odenwaldkreis

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

	31.12.2015		31.12.2016		30.06.2017		30.06.2018		30.06.2019		30.06.2020		31.12.2021	
	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%
Beschäftigte insgesamt	25.571	100	24.486	100	26.357	100	27.750	100	27.659	100	27.244	100	28.186	100
darunter weiblich	11.603	45,4	10.923	44,6	11.851	45,0	12.479	44,9	12.550	45,3	12.559	46,1	12.939	45,9

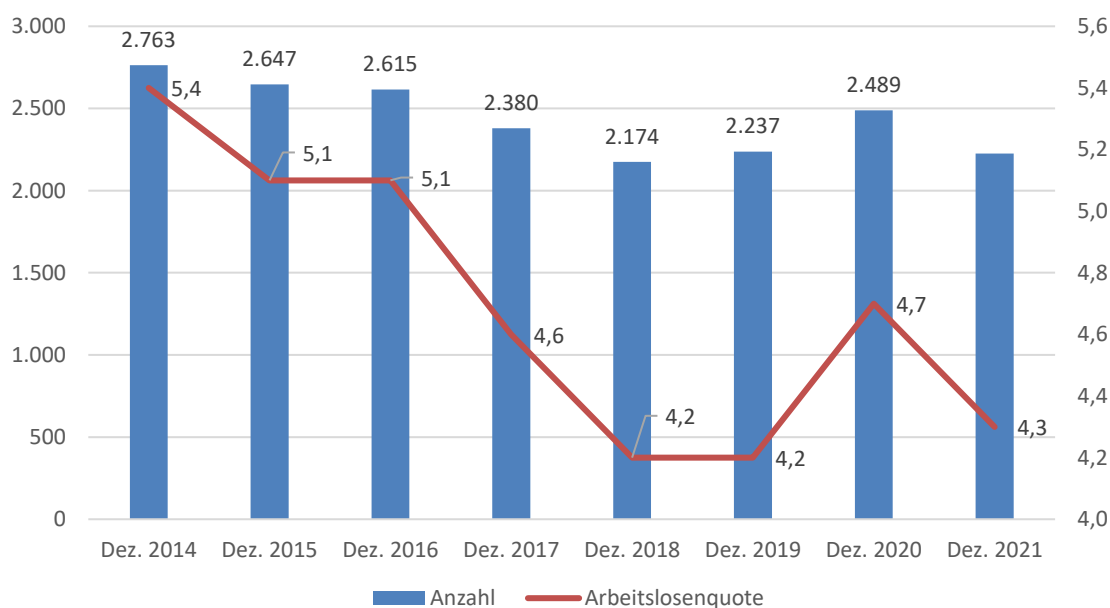
#### Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte insgesamt am Wohnort im Odenwaldkreis

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

	30.06.2015		30.06.2016		30.06.2017		30.06.2018		30.06.2019		30.06.2020		30.06.2021	
	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%
Beschäftigte insgesamt	33.450	100	37.784	100	35.201	100	37.136	100	37.482	100	37.090	100	37.599	100
darunter weiblich	14.674	43,8	15.399	40,8	15.673	44,5	16.563	44,6	16.782	44,7	16.729	45,1	17.012	45,3

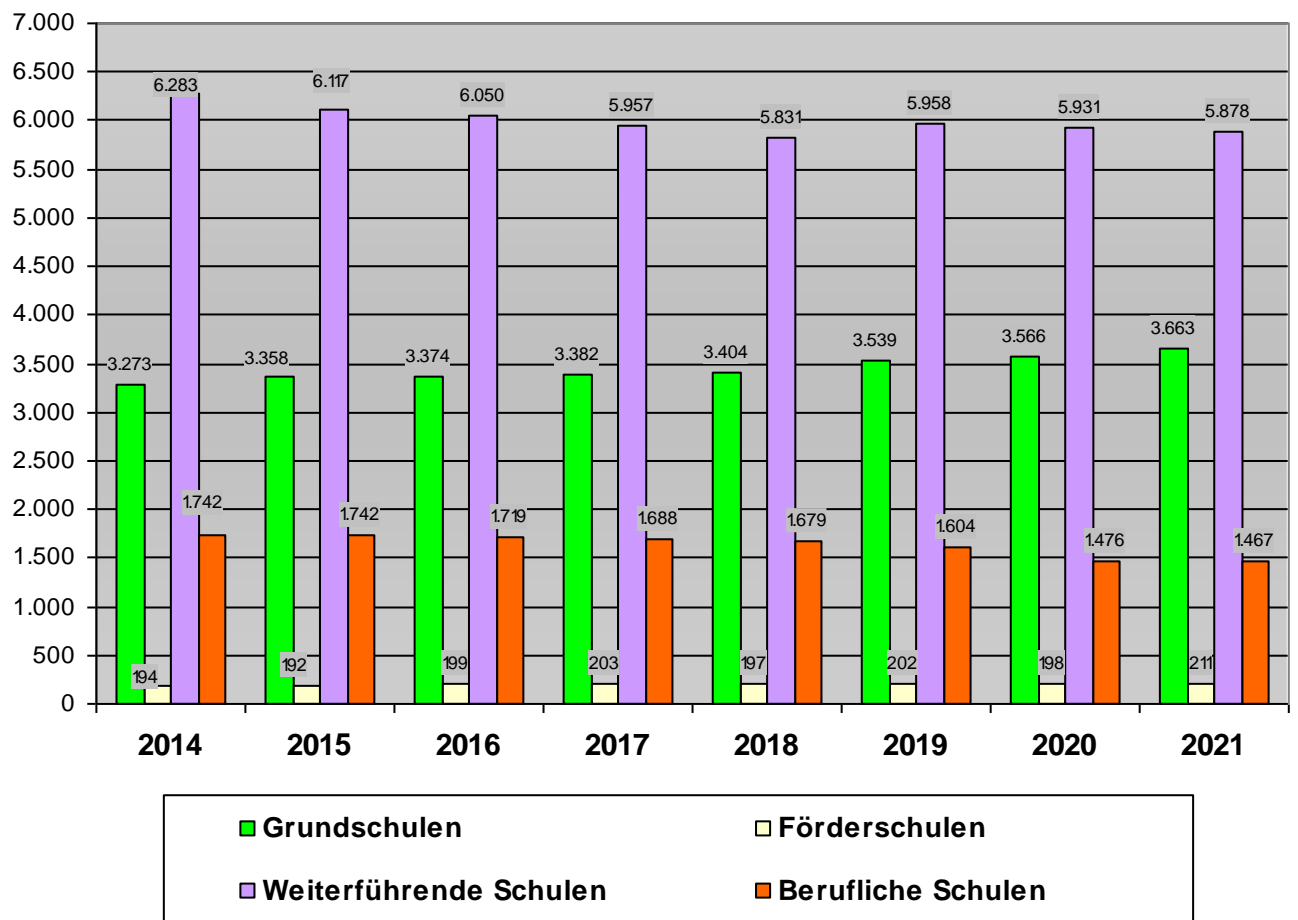
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden

### IV. Arbeitslose / Arbeitsmarkt



Quelle: Agentur für Arbeit Darmstadt

## V. Schülerzahlen



Quelle: Landesschulstatistik

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Ergebnishaushalt</b>									
Odenwaldkreis									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2022	2023	2024	2025	2026	
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-339.838	-322.489	-301.879	-302.000	-302.000	-302.000	-302.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.525.895	-4.330.326	-4.388.550	-4.389.000	-4.389.000	-4.389.000	-4.389.000
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.177.873	-1.078.068	-854.448	-855.000	-855.000	-855.000	-855.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-781						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.460.868	-76.491.641	-90.676.714	-95.210.551	-99.971.077	-103.969.921	
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-43.516.101	-42.871.340	-46.936.775	-46.937.000	-46.937.000	-46.937.000	
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-50.757.885	-51.634.392	-61.762.676	-60.917.997	-63.900.408	-65.913.536	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen		-4.336.591	-1.338.675	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-496.431	-49.236	-332.836	-66.200	-66.200	-66.200	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-175.275.671</b>	<b>-181.114.083</b>	<b>-206.592.553</b>	<b>-210.077.748</b>	<b>-217.820.685</b>	<b>-223.832.657</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.890.241	33.267.253	37.836.625	39.109.003	40.282.273	41.490.741	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.134.992	5.716.762	7.468.364	5.915.883	6.045.631	6.231.447	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.467.161	30.349.848	33.129.140	33.460.431	33.795.035	34.132.986	
14	66	Abschreibungen	539.187	2.696.271	2.690.220	2.300.000	2.300.000	2.300.000	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.785.533	19.579.205	21.511.538	21.512.000	21.512.000	21.512.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	19.272.087	20.871.416	22.016.618	23.114.989	24.268.278	25.237.041	
17	72	Transferaufwendungen	74.174.899	73.797.803	83.870.352	83.870.000	83.870.000	83.870.000	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.076	38.651	37.292	37.300	37.300	37.300	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>174.339.176</b>	<b>186.317.209</b>	<b>208.560.149</b>	<b>209.319.606</b>	<b>212.110.517</b>	<b>214.811.515</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-936.495</b>	<b>5.203.126</b>	<b>1.967.597</b>	<b>-758.142</b>	<b>-5.710.168</b>	<b>-9.021.142</b>	
21	56, 57	Finanzerträge	-533.571	-278.774	-262.487	-262.500	-262.500	-262.500	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	658.018	759.907	1.500.707	1.500.800	1.500.800	1.500.800	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>124.447</b>	<b>481.133</b>	<b>1.238.220</b>	<b>1.238.300</b>	<b>1.238.300</b>	<b>1.238.300</b>	
<b>24</b>		<b>Gesamtbeitrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-175.809.242</b>	<b>-181.392.857</b>	<b>-206.855.040</b>	<b>-210.340.248</b>	<b>-218.083.185</b>	<b>-224.095.157</b>	
<b>25</b>		<b>Gesamtbeitrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>174.997.194</b>	<b>187.077.116</b>	<b>210.060.856</b>	<b>210.820.406</b>	<b>213.611.317</b>	<b>216.312.315</b>	
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>-812.048</b>	<b>5.684.259</b>	<b>3.205.817</b>	<b>480.158</b>	<b>-4.471.868</b>	<b>-7.762.842</b>	
27	59	Außerordentliche Erträge	-134.352						

Ergebnishaushalt									
Odenwaldkreis									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2022	2023	2024	2025	2026	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.436						
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>-121.916</b>						
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-933.963</b>	<b>5.684.259</b>	<b>3.205.817</b>	<b>480.158</b>	<b>-4.471.868</b>	<b>-7.782.842</b>	
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):							
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	3.636.768	---	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	3.636.768	---	---	---	---	---	---



# Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Finanzhaushalt</b>											
Odenwaldkreis											
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz			Planungsdaten				
				2022	2023	2024	2025	2026			
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.644,36	322.489,00	301.879,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.391.789,32	4.330.326,00	4.388.549,50	4.389.000,00	4.389.000,00	4.389.000,00	4.389.000,00	4.389.000,00	4.389.000,00
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.196.604,05	1.078.068,00	854.448,00	855.000,00	855.000,00	855.000,00	855.000,00	855.000,00	855.000,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	74.257.230,58	76.491.641,00	90.676.714,00	95.210.551,00	99.971.077,00	103.969.921,00			
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	42.992.967,72	42.871.340,00	46.936.775,00	46.937.000,00	46.937.000,00	46.937.000,00	46.937.000,00	46.937.000,00	46.937.000,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.950.238,94	51.634.392,00	61.762.676,00	60.917.997,00	63.900.408,00	65.913.536,00			
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.927,07	271.714,00	258.862,00	262.500,00	262.500,00	262.500,00	262.500,00	262.500,00	262.500,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	118.814,38	49.236,00	66.117,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>174.726.216,42</b>	<b>177.049.206,00</b>	<b>205.246.020,50</b>	<b>208.940.248,00</b>	<b>216.683.185,00</b>	<b>222.695.157,00</b>			
10	830	Personalauszahlungen	-29.445.782,70	-32.946.399,00	-37.344.974,00	-39.109.003,00	-40.282.273,00	-41.490.741,00			
11	831	Versorgungsauszahlungen	-4.324.392,72	-4.589.595,00	-4.976.067,00	-5.125.350,04	-5.279.110,54	-5.437.484,00			
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.861.726,72	-30.512.328,00	-33.481.620,00	-33.872.911,00	-34.207.515,00	-34.545.466,00			
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-73.671.230,77	-73.797.803,00	-83.870.352,00	-83.870.000,00	-83.870.000,00	-83.870.000,00			
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-18.419.481,31	-19.579.205,00	-21.511.538,00	-21.512.000,00	-21.512.000,00	-21.512.000,00			
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-19.272.946,55	-20.871.416,00	-22.016.618,00	-23.114.989,00	-24.268.278,00	-25.237.041,00			
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-656.236,38	-752.847,00	-1.497.082,00	-1.500.800,00	-1.500.800,00	-1.500.800,00			
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-112.130,39	-38.651,00	-37.292,00	-37.300,00	-37.300,00	-37.300,00			
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-171.763.927,54</b>	<b>-183.088.244,00</b>	<b>-204.735.543,00</b>	<b>-208.142.353,04</b>	<b>-210.957.276,54</b>	<b>-213.630.832,00</b>			
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>2.962.288,88</b>	<b>-6.039.038,00</b>	<b>510.477,50</b>	<b>797.894,96</b>	<b>5.725.908,46</b>	<b>9.064.325,00</b>			
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen:	2.392.496,30	3.296.802,00	4.765.170,00	4.590.947,00	3.491.133,00	591.426,00			
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	389.943,03	389.943,00	517.885,00	572.785,00	591.426,00	591.426,00			
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens									
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	33.069,72	32.865,00	20.443,00	20.676,00	5.919,00	6.172,00			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

Finanzhaushalt												
Odenwaldkreis												
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz			Planungsdaten			2026		
				2022	2023	2024	2025	2026				
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>2.425.566,02</b>	<b>3.329.667,00</b>	<b>4.785.613,00</b>	<b>4.611.623,00</b>	<b>3.497.052,00</b>	<b>597.598,00</b>				
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	-2.763.115,65	-6.036.700,50	-8.402.785,00	-7.263.291,00	-4.951.276,00	-1.010.000,00				
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-96.839,50	-20.090.681,00	-97.594,00	-94.544,00	-94.544,00	-94.544,00				-94.544,00
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>-2.859.955,15</b>	<b>-26.127.381,50</b>	<b>-8.500.379,00</b>	<b>-7.357.835,00</b>	<b>-5.045.820,00</b>	<b>-1.104.544,00</b>				
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-434.389,13</b>	<b>-22.797.714,50</b>	<b>-3.714.766,00</b>	<b>-2.746.212,00</b>	<b>-1.548.768,00</b>	<b>-506.946,00</b>				
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>2.527.899,75</b>	<b>-28.836.752,50</b>	<b>-3.204.288,50</b>	<b>-1.948.317,04</b>	<b>4.177.140,46</b>	<b>8.557.379,00</b>				
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		23.346.465,00	4.253.094,00	2.339.673,00	2.146.113,00	1.104.544,00				
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-3.836.426,68	-1.863.858,00	-4.613.283,00	-4.839.310,00	-4.886.818,00	-4.912.904,00				
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-929.766,31	-1.621.358,00	-1.843.187,00	-2.069.214,00	-2.116.722,00	-2.142.808,00				
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>-3.836.426,68</b>	<b>21.482.607,00</b>	<b>-360.189,00</b>	<b>-2.499.637,00</b>	<b>-2.740.705,00</b>	<b>-3.808.360,00</b>				
<b>34</b>		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>-1.308.526,93</b>	<b>-7.354.145,50</b>	<b>-3.564.477,50</b>	<b>-4.447.954,04</b>	<b>1.436.435,46</b>	<b>4.749.019,00</b>				
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	60.838.969,50	---	---	---	---	---				
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-61.043.037,40	---	---	---	---	---				
<b>37</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	<b>-204.067,90</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>				
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	10.458.358,70	8.945.763,87	1.591.618,37	-1.972.859,13	-6.420.813,17	-4.984.377,71				

Finanzhaushalt									
Odenwaldkreis									
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz		Planungsdaten			
				2022	2023	2024	2025	2026	
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.512.594,83	-7.354.145,50	-3.564.477,50	-4.447.954,04	1.436.435,46		4.749.019,00
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	<b>8.945.763,87</b>	<b>1.591.618,37</b>	<b>-1.972.859,13</b>	<b>-6.420.813,17</b>	<b>-4.984.377,71</b>		<b>-235.358,71</b>
		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	-3.461.768,13	---	---	---	---	---	---

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Investitionen</b>						
Odenwaldkreis						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe- / - einnahmebedarf (Ansatz)
000101 DV - Politische Steuerung, Behördenleitung						-6.500
001000 Beteiligungen	-3.050	-20.000.000				-28.149.975
001031 Modernisierung Odenwaldbahn						-150.000
001041 Kommunales Investitionsprogramm (KIP I)						-28.992.370
001042 Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	-980.000	-150.000	-3.866.276	-3.866.276		-10.912.552
001051 Investitionsförderungsprogramm	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-250.000
005001 DV - Revisionsamt						-36.400
009001 DV - Personalrat						-7.900
009101 DV - Frauenbeauftragte						-1.750
010002 Gewerbliche Schutzrechte - Hauptamt						-16.100
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						-14.750
012002 BGA - Personalamt		-10.000				-25.000
013001 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-175.000
013002 Zuschüsse Vereinsförderung	-7.500	-7.500				-30.000
013003 Zuschüsse sonstige Bereiche	-5.000	-5.000				-20.000
014001 DV - Wirtschaftsplanung, Regionale Aktivitäten						-3.700
014101 DV - Dorf- und Regionalentwicklung	-1.400	-4.000				-8.900
014102 BGA- Dorf- und Regionalentwicklung	-300					-300
016001 DV - Finanzen	-6.878	-9.540				-237.030
016002 BGA Finanzen						-80.496
018001 DV - IuK	-580.000	-388.000	-80.000	-65.000	-65.000	-3.390.185
018002 Telefonanlage - Erweiterung						-175.000
018004 DV - Dokumentenmanagementsystem	-357.000	-395.625	-15.000	-15.000		-1.032.625
018090 Sonst. Geschäftsausstattung - Verwaltung allgem.						-2.000
018091 DV - Verwaltung allgemein						-1.206.500
018095 Investitionsförderprogramm Starke Heimat		-100.000				-300.000
018099 DV - Gesamtbedarf ohne Schulen	-140.000	-130.000	-140.000	-140.000	-140.000	-1.150.000
019001 DV - Kreisarchiv	-33.240	-22.700				-69.740
020001 DV - Kommunales Job-Center	-10.000	-15.000				-733.730
020050 DV - Soziale Sicherung/Kommunales Service Center						-104.381
031001 DV - Schulverwaltung		-37.000				-40.000
031041 Ausstattung von Fachräumen an BSO						-125.000
031042 Modernisierung, Ergänzung IuK-Ausstattung BSO,EFRE	-373.252	-100.000	-50.000	-100.000	-50.000	-1.223.252
031043 DV - BSO	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-350.000
031044 Projekt LeFoO BSO	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-135.379
031045 Digitalpakt Schulen	-4.358.005	-3.299.000	-1.347.015			-12.161.672
031081 Bewegl. Vermögen für Schulen (ohne EDV)	-180.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-2.675.000
031091 DV - Ausstattungsprogr. an Schulen (ohne Kopierer)	-630.100	-441.000	-450.000	-450.000	-450.000	-6.685.057
033001 DV - Jugendamt (außer KiJufö und EB)	-50.000	-32.500				-372.800
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
033090 Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung						-800.000
036001 DV - VHS						-35.500

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Investitionen</b>						
Odenwaldkreis						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe- / - einnahmebedarf (Ansatz)
037001 DV - Bildungsmonitoring		-5.400				-5.400
041002 DV Bauwesen		-10.890				-47.090
041011 DV - Geoinformation	-79.361	-35.000				-507.921
042001 DV - Bauaufsicht						-59.750
050000 DV- Koordination der allgemeinen Landesaufgaben						-750
051000 DV - Rechtsamt		-20.000				-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	-55.000				-459.278
054001 DV - Umwelt und Jagd	-10.000	-21.500				-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	-88.239	-141.831				-819.393
057002 DV - Katastrophenschutz	-17.374	-25.692				-151.865
057003 BGA - Brand-, Katastrophens., Rettungsdienst	-88.300	-93.153				-315.361
057004 BGA Leitstelle	-476					-43.126
057005 DV - Brandschutz	-14.000	-10.000				-48.080
057041 Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	-194.110	-153.370	-75.000	-75.000	-75.000	-984.290
057042 Leitstelle - Digitalfunk						-75.817
057044 Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	-5.000	-5.000				-50.000
058001 DV - Landwirtschaft		-15.000				-19.900
059001 DV - Landschaftspflege und Naturschutz	-15.000	-19.000				-36.600
060001 DV - Gesundheitswesen	-11.500	-15.000				-76.811
060002 Sonst. Geschäftsausstattung - Gesundheitswesen	-14.600					-34.900
060003 Sehtestgerät - Gesundheitswesen						-5.000
070001 DV - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-27.150	-4.000				-57.640
070002 Sonst.Geschäftsausstattung Veterinäramt	-20.000	-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	Frauenförderung, Gleichstellung und Integration
		0090111093	Schwerbehindertenvertretung

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Übersicht der zugeordneten Produkte

Odenwaldkreis

#### Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0110	Organisation, Bürger- 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	Organisation und IT	0180111110	Zentrale Hauptverwaltung/Organisation
		0180111500	Informations- und Kommunikationstechnik
		0180111800	Verwaltungsgebäude
		0180111900	Zentrale Dienste
0190	Archivangelegenheiten	0190281000	Kreisarchiv

# 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
		0220311300	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
		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
		0330363400	Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII
		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
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 09 Amt für den ländlichen Raum

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums	0910511400	Dorf- und Regionalentwicklung
		0910554300	Landschaftspflege und Naturschutz
		0910555000	Amt für den ländlichen Raum Hilfsprodukt
		0910555100	Landwirtschaft
		0910555200	Landwirtschaftliche Förderung

## 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 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.500	-256.100	-255.590
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.110
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	-1.524.532	-1.510.172	-1.503.845
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-28
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.812.032</b>	<b>-1.766.272</b>	<b>-1.761.573</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.587.508	1.600.473	1.392.783
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213.039	211.787	210.190
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.072	525.432	491.541
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.562.485	7.884.749	8.349.772
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			11
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.292	38.651	75.076
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>10.997.396</b>	<b>10.261.092</b>	<b>10.519.374</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>9.185.364</b>	<b>8.494.820</b>	<b>8.757.801</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-235.650	-244.250	-489.189
22	77	Finanzaufwendungen			136.807
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-235.650</b>	<b>-244.250</b>	<b>-352.382</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>8.949.714</b>	<b>8.250.570</b>	<b>8.405.419</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>8.949.714</b>	<b>8.250.570</b>	<b>8.405.419</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.820.636	-1.748.031	-41.136
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	489.066	459.295	640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.331.570</b>	<b>-1.288.736</b>	<b>-40.496</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.618.144</b>	<b>6.961.834</b>	<b>8.364.923</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				1.125.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			32.865	32.865		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>32.865</b>	<b>1.157.865</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000		-5.000	-1.127.172	-26.462.796	-26.447.796
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-5.000	-1.125.000	-26.408.296	-26.393.296
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.050		-20.000.000		-28.161.778	-28.161.778
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			-32.865	-306.602	-841.316	-841.316
	<b>Summe</b>	<b>-8.050</b>		<b>-20.037.865</b>	<b>-1.433.774</b>	<b>-55.465.890</b>	<b>-55.450.890</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.050</b>		<b>-20.005.000</b>	<b>-275.909</b>	<b>-55.465.890</b>	<b>-55.450.890</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Investitionen Produktbereich 00 Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen</b>								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
000101 DV - Politische Steuerung, Behördenleitung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-6.500 -6.500	-6.500 -6.500
001000 Beteiligungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.050		-20.000.000				-28.149.975 -1.950	-28.149.975 -1.950
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm. 30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.	-3.050		-20.000.000				-28.148.025 -303.725	-28.148.025 -303.725
001031 Modernisierung Odenwaldbahn 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-150.000 -150.000	-150.000 -150.000
001041 Kommunales Investitionsprogramm (KIP I) 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-24.873.296 18.226.260 -24.873.296	-24.873.296 18.226.260 -24.873.296
001051 Investitionsförderungsprogramm 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-250.000 -250.000	-235.000 -235.000
005001 DV - Revisionsamt 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-36.400 -36.400	-36.400 -36.400
009001 DV - Personalrat 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.900 -7.900	-7.900 -7.900
009101 DV - Frauenbeauftragte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.750 -1.750	-1.750 -1.750

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0001 Politische Steuerung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.110
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			-28
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-2.138</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	266.329	253.286	250.804
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.914	57.086	54.719
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.666	237.551	233.394
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			11
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>538.928</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-362.690	-347.554	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.304	11.555	640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-349.386</b>	<b>-335.999</b>	<b>640</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>240.523</b>	<b>211.924</b>	<b>537.430</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0001111000 Politische Steuerung und Behördenleitung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0001	Politische Steuerung	
<b>Produkt</b>	0001111000	Politische Steuerung und Behördenleitung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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)			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung und zahlreiche Einzelgesetze			
<b>Ziele</b>			
Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben und Interessen der Kreisbevölkerung in Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden, Leitung und Überwachung des Geschäftsganges der Kreisverwaltung			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, Bedienstete der Kreisverwaltung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Entschädigungen Gremienangehörige	111.636	110.000	130.000
Entschädigungen Fraktionen	95.451	90.000	90.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0001111000 Politische Steuerung und Behördenleitung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.110
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			-28
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-2.138</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	266.329	253.286	250.804
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.914	57.086	54.719
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.666	237.551	233.394
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			11
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>538.928</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>589.909</b>	<b>547.923</b>	<b>536.790</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-362.690	-347.554	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.304	11.555	640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-349.386</b>	<b>-335.999</b>	<b>640</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>240.523</b>	<b>211.924</b>	<b>537.430</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0010 Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.846	220.852	216.782
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.672.709	1.553.549	2.619.342
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.292	38.651	75.076
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.955.847</b>	<b>1.813.052</b>	<b>2.911.200</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.955.847</b>	<b>1.813.052</b>	<b>2.911.200</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-235.650	-244.250	-489.189
22	77	Finanzaufwendungen			136.807
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-235.650</b>	<b>-244.250</b>	<b>-352.382</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.720.197</b>	<b>1.568.802</b>	<b>2.558.818</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.720.197</b>	<b>1.568.802</b>	<b>2.558.818</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.720.197</b>	<b>1.568.802</b>	<b>2.558.818</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0010411000 Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung	
<b>Produkt</b>	0010411000	Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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.			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses, FAG			
<b>Ziele</b>			
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			
<b>Zielgruppen</b>			
Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH, Kreisbevölkerung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zuschuss Odenwaldkreis	1.141.367	192.565	192.565
Übernahme Zinsaufwand für Investitionskredite	123.430	143.251	0

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0010411000 Krankenhauswesen - Gesundheitszentrum</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	192.565	192.565	1.183.631
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>192.565</b>	<b>192.565</b>	<b>1.183.631</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>192.565</b>	<b>192.565</b>	<b>1.183.631</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-9.399
22	77	Finanzaufwendungen			132.829
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>123.430</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>192.565</b>	<b>192.565</b>	<b>1.307.061</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>192.565</b>	<b>192.565</b>	<b>1.307.061</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>192.565</b>	<b>192.565</b>	<b>1.307.061</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0010551000 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung	
<b>Produkt</b>	0010551000	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege; Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Geo-Naturpark (55100001)</li> <li>- FrankfurtRheinMain (55100002)</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- OREG (57101001)</li> <li>- Interessengemeinschaft Odenwaldkreis e.V. (57101005)</li> <li style="padding-left: 20px;">Gewährung von Zuschüssen nach den Förderrichtlinien</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus; Produktgruppe 575 Tourismus</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- TouristikService Odenwald-Bergstraße (57500001)</li> </ul> <p>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.</p> <p>Konkrete Kennzahlen gehen aus dem jährlichen Beteiligungsbericht als auch aus dem Bericht über die Überprüfung der wirtschaftlichen Betätigung des Odenwaldkreises hervor.</p>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbesserung der Wirtschaftskraft sowie der Lebens- und Wohnqualität im Odenwaldkreis</li> <li>- Stärkung der Präsenz des Wirtschaftsstandortes Odenwaldkreis durch Erhalt und Neuansiedlung von Unternehmen im Kreisgebiet</li> <li>- Weiterentwicklung der touristischen Infrastruktur und des Tourismusmarketing</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Beteiligungen, Kreisbevölkerung			
<b>Steuerbarkeit</b>	Hoch	Mittel	Gering
	x		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zuschuss Odenwaldkreis:			
Geo-Naturpark (Beitrag)	115.620	119.089	122.661
FrankfurtRheinMain GmbH	20.000	20.000	24.000
OREGmbH	957.523	913.981	1.099.084
Brenergo GmbH	165.924	101.943	0
Ineressengemeinschaft Odenwald e.V.	86.319	114.000	114.000
TSOB (Beitrag + Zuschuss)	86.476	86.476	86.476

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0010551000 Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.937	206.365	202.895
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.236.284	1.149.124	1.228.966
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.446.221</b>	<b>1.355.489</b>	<b>1.431.861</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.446.221</b>	<b>1.355.489</b>	<b>1.431.861</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-5.375
22	77	Finanzaufwendungen			3.978
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1.397</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.446.221</b>	<b>1.355.489</b>	<b>1.430.464</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.446.221</b>	<b>1.355.489</b>	<b>1.430.464</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.446.221</b>	<b>1.355.489</b>	<b>1.430.464</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0010573000 Sonstige Beteiligungen und Förderungen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0010	Beteiligungen, Wirtschaftsförderung, sonst. Förderung	
<b>Produkt</b>	0010573000	Sonstige Beteiligungen und Förderungen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses			
<b>Ziele</b>			
Förderung der Institutionen zur Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Zweckbestimmung im Interesse der Bevölkerung des Odenwaldkreises			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, Beteiligungen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zuschuss Odenwaldkreis:			
Hallenbadzweckverband Odenwald	204.960	204.960	236.960
Dividenden aus Beteiligungen:			
Sparkasse Odenwaldkreis (Bruttodividende)	400.000	200.000	200.000
OWAS (Nettodividende)	0	5.500	0
Entega	38.765	38.750	35.650

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0010573000 Sonstige Beteiligungen und Förderungen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	14.487	13.887
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	243.860	211.860	206.745
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.292	38.651	75.076
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>317.061</b>	<b>264.998</b>	<b>295.708</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>317.061</b>	<b>264.998</b>	<b>295.708</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-235.650	-244.250	-474.415
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-235.650</b>	<b>-244.250</b>	<b>-474.415</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>81.411</b>	<b>20.748</b>	<b>-178.707</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>81.411</b>	<b>20.748</b>	<b>-178.707</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>81.411</b>	<b>20.748</b>	<b>-178.707</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0030 Öffentlicher Personennahverkehr

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-1.384.532	-1.370.172	-1.461.298
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.384.532</b>	<b>-1.370.172</b>	<b>-1.461.298</b>
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	56.159	105.535	93.129
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	4.060	7.457	22.101
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66		Abschreibungen			
15	71		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.889.676	6.330.900	5.730.430
16	73		Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72		Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.949.895</b>	<b>6.443.892</b>	<b>5.845.661</b>
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.089	29.713	
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.089</b>	<b>29.713</b>	
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.579.452</b>	<b>5.103.433</b>	<b>4.384.363</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0030547000 Öffentlicher Personennahverkehr</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0030	Öffentlicher Personennahverkehr	
<b>Produkt</b>	0030547000	Öffentlicher Personennahverkehr	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
NKF: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV; Produktgruppe 547 ÖPNV Planung, Organisation und Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs, Abwicklung durch die OREGmbh als Aufgabenträger- organisation im Rahmen einer Beleihung			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
ÖPNV-Gesetz, Nahverkehrsplan			
<b>Ziele</b>			
Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung im Rahmen der Daseinsvorsorge			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, OREG			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Busverkehr: Anzahl Fahrzeuge in der Verkehrsspitze	73	75	76
Busverkehr: Fahrplankilometer	3,1 Mio.	3,7 Mio.	3,7 Mio.
Busverkehr: Beförderungsfälle	2,95 Mio.	2,95 Mio.	2,78 Mio.
Busverkehr: Aufwand	11.269 Mio.	11,252 Mio.	14.453 Mio.
Busverkehr: Ertrag	3,757 Mio.	3,821 Mio.	3,334 Mio.
Busverkehr: Ausgleichsbedarf	7.511 Mio.	7,431 Mio.	11,119 Mio.
Busverkehr: Beleihung	0,925 Mio.	0,865 Mio.	1,061 Mio.

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0030547000 Öffentlicher Personennahverkehr					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-1.384.532	-1.370.172	-1.461.298
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.384.532</b>	<b>-1.370.172</b>	<b>-1.461.298</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.159	105.535	93.129
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.060	7.457	22.101
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.889.676	6.330.900	5.730.430
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.949.895</b>	<b>6.443.892</b>	<b>5.845.661</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>5.565.363</b>	<b>5.073.720</b>	<b>4.384.363</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.089	29.713	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.089</b>	<b>29.713</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.579.452</b>	<b>5.103.433</b>	<b>4.384.363</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0050 Revisionsangelegenheiten					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.500	-256.100	-255.590
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-287.500</b>	<b>-256.100</b>	<b>-255.590</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	762.610	776.566	688.505
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	106.634	105.895	99.053
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.668	29.714	20.869
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>921.912</b>	<b>912.175</b>	<b>808.426</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-878.950	-860.935	-41.136
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	244.538	204.860	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-634.412</b>	<b>-656.075</b>	<b>-41.136</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>511.700</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0050111010 Revision</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0050	Revisionsangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0050111010	Revision	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
Revisionsamt			
<b>Verantw. Personen</b>			
Jens Helmstädter			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
HGO, HKO, GemHVO, GemKVO, VOB, VOL, Satzungen, HGB, EigenbG, weitere Fachgesetze, Erlasse, Verträge, Gremienbeschlüsse der Kommunen, Zweckverbände, Eigenbetriebe, Anstalten öffentlichen Rechts			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Überprüfung des Verwaltungshandelns auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit</li> <li>- prüfungsbegleitende Beratung in haushaltsrechtlichen und buchhalterischen Fragen</li> <li>- Datenaustausch per GDPdU-Schnittstelle für alle relevanten Daten der Finanzbuchführung</li> <li>- Möglichst zeitnahe Erledigung aller gesetzlichen Prüfungsaufträge</li> <li>- Optimierung der Verwaltungsabläufe und -ergebnisse</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisverwaltung, kreisangehörige Kommunen, Zweckverbände, kommunale Eigenbetriebe, Anstalten des öffentlichen Rechts			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der durchzuführenden Kassenprüfungen	43	43	43
Anzahl der durchzuführenden Jahresabschlussprüfungen	17	42	40
Anzahl der durchzuführenden Gesamtabchlussprüfungen	0	0	0
Anzahl der Prüfungen von Eröffnungsbilanzen	0	0	0
Anzahl der sonstigen Prüfungen	2	1	5
Anzahl der SGB-Prüfungen	24	24	24
Anzahl Verwendungsnachweisprüfungen	28	35	30
Anzahl Beratungsleistungen	37	40	35

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0050111010 Revision

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.500	-256.100	-255.590
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-287.500</b>	<b>-256.100</b>	<b>-255.590</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	762.610	776.566	688.505
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	106.634	105.895	99.053
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.668	29.714	20.869
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>921.912</b>	<b>912.175</b>	<b>808.426</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>634.412</b>	<b>656.075</b>	<b>552.836</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-878.950	-860.935	-41.136
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	244.538	204.860	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-634.412</b>	<b>-656.075</b>	<b>-41.136</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>511.700</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0090 Verwaltungsübergreifende Aufgaben					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-42.547
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-140.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-42.547</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	502.410	465.086	360.345
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	43.431	41.349	34.316
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.892	37.315	20.497
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	300	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>579.833</b>	<b>544.050</b>	<b>415.158</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>439.833</b>	<b>404.050</b>	<b>372.611</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>439.833</b>	<b>404.050</b>	<b>372.611</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>439.833</b>	<b>404.050</b>	<b>372.611</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-578.996	-539.541	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	217.135	213.166	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-361.861</b>	<b>-326.375</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>77.972</b>	<b>77.675</b>	<b>372.611</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0090111090 Personalvertretung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
<b>Produkt</b>	0090111090	Personalvertretung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
Personalrat			
<b>Verantw. Personen</b>			
Britta Ziefle			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Personalvertretungsgesetz, Dienstvereinbarungen, Beamtenengesetze und Tarifverträge			
<b>Ziele</b>			
Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der Beschäftigten nach dem HPVG			
<b>Zielgruppen</b>			
Beschäftigte des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb, Abteilungen der Kreisverwaltung, Behördenleitung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Beschäftigten in der Kreisverwaltung			
und im Eigenbetrieb	695	643	713
Anzahl der mitwirkungs- bzw. mitbestimmungspflichtigen Personalmaßnahmen	431	400	440

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0090111090 Personalvertretung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	193.386	180.219	168.639
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.501	21.555	20.423
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428	9.666	6.118
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>224.315</b>	<b>211.440</b>	<b>195.180</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>224.315</b>	<b>211.440</b>	<b>195.180</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>224.315</b>	<b>211.440</b>	<b>195.180</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>224.315</b>	<b>211.440</b>	<b>195.180</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-309.147	-284.413	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	84.832	72.973	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-224.315</b>	<b>-211.440</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>195.180</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0090111092 Frauenförderung, Gleichstellung und Integration</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
<b>Produkt</b>	0090111092	Frauenförderung, Gleichstellung und Integration	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
Gleichstellungsbeauftragte/Frauenbeauftragte			
<b>Verantw. Personen</b>			
Petra Karg			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung sowie -service                  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                  Koordination des Landesprojektes "WIR- Vielfalt und Teilhabe";                  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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
§ 4a Hessische Landkreisordnung, §§ 14 ff. Hessisches Gleichberechtigungsgesetz Richtlinie zum Landesprogramm "WIR - Vielfalt und Teilhabe" vom 11.12.2020 (StAnz. 53/2020 S. 1427)			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwirklichung des Verfassungsauftrags der Gleichberechtigung von Frau und Mann auf Kreisebene</li> <li>- Koordination der frauenrelevanten und auf Menschen mit Migrationsgeschichte bezogenen Aktivitäten auf Kreisebene</li> <li>- Erhaltung und weiterer Aufbau eines Netzwerks für Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte</li> <li>- 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</li> <li>- Abbau der Unterrepräsentanz von Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte in der Kreisverwaltung, insbesondere in Führungspositionen und im technischen Bereich</li> <li>- Verbesserung der Arbeitsbedingungen von Frauen und Menschen mit Migrationsgeschichte</li> <li>- Vereinbarkeit von Familie und Beruf für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung</li> </ul> Ausschließlich im Rahmen des WIR-Projektes: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Impementierung einer Willkommens- und Anerkennungskultur im Landkreis (Landratsamt sowie kreisangehörige Kommunen)</li> <li>- Erlangung interkultureller Kompetenz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landratsamtes</li> <li>- vielfaltsorientierte Öffnung des Landkreises durch Organisation und Durchführung von Fortbildungen, zielgruppenentsprechenden Maßnahmen zur Personalgewinnung etc.</li> <li>- Unterstützung der kreisangehörigen Gemeinden beim Auf- und Ausbau ihrer Integrations- und Teilhabepolitik</li> <li>- Förderung der politischen Teilhabe von Menschen mit Migrationsgeschichte, insbesondere durch Zusammenarbeit mit und Unterstützung der Ausländerbeiräte</li> <li>- Abbau von Informationshemmnissen und Zugangsbarrieren, einschließlich durch einfache Sprache, Mehrsprachigkeit, Dolmetschern und Lotsensystem</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
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			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Beschäftigten in der Kreisverwaltung und im Eigenbetrieb	695	677	708
Anzahl der Beteiligungen an personellen Maßnahmen und Beratungen	733	530	650
Anzahl der zu koordinierenden Arbeitskreise/Treffen	3/13	4/10	3/12

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0090111092 Frauenförderung, Gleichstellung und Integration

Odenwaldkreis

Anzahl der Sitzungen der Frauenkommission	3	8	4
Anzahl der geplanten			
Veranstaltungen/Teilnehmer*innen	19/20.266	20/1.000	20/20.000
Vermittlung von Grundrechten und der			
Gleichberechtigung von Frau und Mann in			
Integrationskursen/Teilnehmer*innen	2/38	3/70	3/70
Durchführung von Maßnahmen im Rahmen der WIR-			
Koordination/Teilnehmer*innen	4/42	4/100	10/300

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0090111092 Frauenförderung, Gleichstellung und Integration					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-42.547
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-140.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-42.547</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	282.709	256.318	164.726
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.191	17.922	11.985
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.446	26.534	14.153
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	300	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>326.446</b>	<b>301.074</b>	<b>190.864</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>186.446</b>	<b>161.074</b>	<b>148.317</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>186.446</b>	<b>161.074</b>	<b>148.317</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>186.446</b>	<b>161.074</b>	<b>148.317</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-226.996	-210.420	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	118.522	127.021	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-108.474</b>	<b>-83.399</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>77.972</b>	<b>77.675</b>	<b>148.317</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0090111093 Schwerbehindertenvertretung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	00	Übergreifende Aufgaben, politische Steuerung, Beteiligungen	
<b>Produktgruppe</b>	0090	Verwaltungsübergreifende Aufgaben	
<b>Produkt</b>	0090111093	Schwerbehindertenvertretung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
Schwerbehindertenvertretung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Elke Bischoff			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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.			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Personalvertretungsrecht, Schwerbehindertenrecht, Dienstvereinbarungen, Beamtenrecht und Tarifverträge			
<b>Ziele</b>			
Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der schwerbehinderten Beschäftigten			
<b>Zielgruppen</b>			
Schwerbehinderte Beschäftigte des Odenwaldkreises und dessen Eigenbetrieb, Abteilungen der Kreisverwaltung, Behördenleitung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der schwerbehinderten Beschäftigten in der Kreisverwaltung und dem Eigenbetrieb	39	55	50
Anzahl der mitwirkungs- oder mitbestimmungspflichtigen Personalmaßnahmen	60	80	70
Anzahl der Einzelberatungen und -unterstützungen	70	70	70

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0090111093 Schwerbehindertenvertretung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.315	28.549	26.981
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.739	1.872	1.908
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018	1.115	226
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>29.072</b>	<b>31.536</b>	<b>29.115</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>29.072</b>	<b>31.536</b>	<b>29.115</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>29.072</b>	<b>31.536</b>	<b>29.115</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>29.072</b>	<b>31.536</b>	<b>29.115</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-42.853	-44.708	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.781	13.172	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.072</b>	<b>-31.536</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>29.115</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-110.355	-107.545	-107.562
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.000	-180.000	-201.705
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-208.723	-311.082	-422.892
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-781
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-16.600		-20.133
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-659.593	-722.311	-1.105.096
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-78.294	-39.481	-326.539
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.253.565</b>	<b>-1.360.419</b>	<b>-2.184.708</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.320.962	6.576.397	5.221.755
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.830.658	3.362.484	3.946.645
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.326.322	5.140.881	4.339.069
14	66	Abschreibungen			10.566
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.000	152.000	573.937
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.500	8.247
17	72	Transferaufwendungen		2.150	104
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>17.637.942</b>	<b>15.242.412</b>	<b>14.100.322</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>16.384.377</b>	<b>13.881.993</b>	<b>11.915.614</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-26
22	77	Finanzaufwendungen			10
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-16</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>16.384.377</b>	<b>13.881.993</b>	<b>11.915.598</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.332
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12.426
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>2.095</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>16.384.377</b>	<b>13.881.993</b>	<b>11.917.693</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.729.676	-12.722.590	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.153.081	1.818.215	22.960
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.576.595</b>	<b>-10.904.374</b>	<b>22.960</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.807.782</b>	<b>2.977.619</b>	<b>11.940.653</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				11.939		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>11.939</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.156.318		-1.097.365	-371.440	-8.305.126	-7.570.126
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-37.500		-37.500	-71.597	-825.000	-750.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-94.544		-90.681	-96.840	-1.048.475	-764.843
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-1.250.862</b>		<b>-1.188.046</b>	<b>-468.280</b>	<b>-9.353.601</b>	<b>-8.334.969</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.250.862</b>		<b>-1.188.046</b>	<b>-456.341</b>	<b>-9.353.601</b>	<b>-8.334.969</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe- - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
010002 Gewerbliche Schutzrechte - Hauptamt 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-16.100 -16.100	-16.100 -16.100
011001 DV - Org., Bürger- und Gremiens.,Sportförd. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-77.100 -77.100	-77.100 -77.100
011002 DV - Bürgerservice 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-87.700 -87.700	-87.700 -87.700
011004 BGA Serv.Gremien u. Behördenltg. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.000 -3.000	-3.000 -3.000
011050 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-550.000 -550.000	-550.000 -550.000
011051 Zuschüsse Vereinsförderung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
011052 Zuschüsse sonstige Bereiche 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
012001 DV - Personalamt 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-14.750 -14.750	-14.750 -14.750
012002 BGA - Personalamt 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000 -10.000				-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
013001 Zuschüsse Sportgeräte und Sportanlagen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-175.000 -175.000	-100.000 -100.000
013002 Zuschüsse Vereinsförderung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.500 -7.500		-7.500 -7.500				-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
013003 Zuschüsse sonstige Bereiche 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000		-5.000 -5.000				-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
014001 DV - Wirtschaftsplanung, Regionale Aktivitäten 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.700 -3.700	-3.700 -3.700
014101 DV - Dorf- und Regionalentwicklung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.400 -1.400		-4.000 -4.000				-8.900 -8.900	-8.900 -8.900
014102 BGA- Dorf- und Regionalentwicklung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-300 -300						-300 -300	-300 -300
016001 DV - Finanzen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.878 -6.878		-9.540 -9.540				-237.030 -237.030	-237.030 -237.030
016002 BGA Finanzen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-80.496 -80.496	-80.496 -80.496
018001 DV - IuK 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-580.000 -580.000		-388.000 -388.000	-80.000 -80.000	-65.000 -65.000	-65.000 -65.000	-3.390.185 -3.390.185	-3.180.185 -3.180.185
018002 Telefonanlage - Erweiterung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-175.000 -175.000	-175.000 -175.000
018004 DV - Dokumentenmanagementsystem 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-357.000 -357.000		-395.625 -395.625	-15.000 -15.000	-15.000 -15.000		-1.032.625 -1.032.625	-1.002.625 -1.002.625
018090 Sonst. Geschäftsausstattung - Verwaltung allgem. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000 -2.000	-2.000 -2.000
018091 DV - Verwaltung allgemein 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.206.500 -1.206.500	-1.206.500 -1.206.500
018095 Investitionsförderprogramm Starke Heimat 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-100.000 -100.000				84.856 -300.000	84.856 -300.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 01 Zentrale Verwaltungsaufgaben

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
018099 DV - Gesamtbedarf ohne Schulen	-140.000		-130.000	-140.000	-140.000	-140.000	-1.150.000	-730.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-140.000		-130.000	-140.000	-140.000	-140.000	-1.150.000	-730.000
019001 DV - Kreisarchiv	-33.240		-22.700				-69.740	-69.740
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-33.240		-22.700				-69.740	-69.740

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Organisation, Bürger- und Gremienservice					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-48
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-929
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	-169.500	-55.600
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-93.000</b>	<b>-169.500</b>	<b>-56.577</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	907.413	915.151	827.233
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.169	68.867	64.407
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.542	347.117	104.394
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.205.124</b>	<b>1.331.135</b>	<b>996.034</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.112.124</b>	<b>1.161.635</b>	<b>939.457</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.112.124</b>	<b>1.161.635</b>	<b>939.457</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.112.124</b>	<b>1.161.635</b>	<b>939.457</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-204.343	-158.670	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	374.688	360.344	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>170.346</b>	<b>201.674</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.282.470</b>	<b>1.363.309</b>	<b>939.457</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110111100 Service für Gremien und Behördenleitung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110111100	Service für Gremien und Behördenleitung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.10 - Organisation, Bürger- und Gremienservice			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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, Bearbeitung von allgemeinen Ehrungsvorgängen (Bund/Land/ Kreis), 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, Ehrungen, Aufwendungen und Veranstaltungen zur Repräsentation			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
HKO, HGO, Satzungen, Geschäftsordnungen			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ordnungsgemäße Abwicklung der Sitzungen von Kreisgremien</li> <li>- Umsetzung und Koordination von Zielvorgaben der Behördenleitung</li> <li>- Ordnungsgemäße Koordination des Geschäftsganges</li> <li>- 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</li> <li>- Digitaler Sitzungsdienst</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisgremien, Behördenleitung, Abteilungen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Kreistags-, Ausschuss- und -präsidiumssitzungen	32	28	28
Anzahl der Kreisausschusssitzungen	14	13	13
Anzahl KA-Mitglieder	12	12	12
Anzahl KT-Mitglieder	51	51	51
Anzahl der Anträge auf allgemeinen Ehrungen	4	25	20



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110111100 Service für Gremien und Behördenleitung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-48
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-929
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-977</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	603.011	637.063	628.095
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.135	50.200	50.997
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.968	100.586	80.274
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>744.114</b>	<b>787.849</b>	<b>759.365</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>744.114</b>	<b>787.849</b>	<b>758.388</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>744.114</b>	<b>787.849</b>	<b>758.388</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>744.114</b>	<b>787.849</b>	<b>758.388</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	293.591	287.366	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>293.591</b>	<b>287.366</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.037.705</b>	<b>1.075.215</b>	<b>758.388</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110111140 Europaangelegenheiten</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110111140	Europaangelegenheiten	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
Büro des Ersten Kreisbeigeordneten, Stabstelle Erster Kreisbeigeordneter			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Bernd Pfau			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse der Kreisgremien, regionale Vereinbarungen Art. 28 Abs. 2 GG, Art. 137 der Hessischen Landesverfassung, § 2 Abs. 1 HKO			
<b>Ziele</b>			
- Fördermittelberatung - Förderung der Partnerschaft mit Falkirk/Schottland - Stärkung der Region und des Kreises			
<b>Zielgruppen</b>			
- Partnerschaften des Odenwaldkreises, Bevölkerung - Bürger, Städte und Gemeinden - Interessierte Bevölkerung - Wirtschaft (KMUs, Fach- und Führungskräfte) - Presse - Politik			
<b>Steuerbarkeit</b>		<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>
	x		<b>Gering</b>
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
Veranstaltungen im Rahmen der Partnerschaft	0	0	0

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0110111140 Europaangelegenheiten

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110414000 Gesundheitsmanagement</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110414000	Gesundheitsmanagement	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Stefan Toepfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aktualisierung, strategische Weiterentwicklung und Pflege eines Gesundheitsnetzwerks Odenwaldkreis</li> <li>- Planung, Vorbereitung, Koordinierung und Umsetzung geeigneter Maßnahmen einschließlich der Prüfung von Finanzierungsmöglichkeiten</li> <li>- Unterstützung der Städte und Gemeinden bei einer bedarfsgerechten ärztlichen Versorgung und der Versorgungsplanung</li> <li>- Enger Austausch mit Vertretern der Ärzteschaft, dem GZO, dem Gesundheitsamt und anderen relevanten Akteuren; Netzwerkarbeit</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit zu gesundheitsrelevanten Themen in Abstimmung mit der Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
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)			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Auf- und Ausbau einer kommunalen und intersektoralen Gesundheitsstrategie</li> <li>- Gewinnung von Fachkräften</li> <li>- Sicherstellung einer ortsnahen Gesundheitsversorgung</li> <li>- Maßnahmen zum engeren Austausch relevanter Akteure im Gesundheitswesen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Akteure im Gesundheitswesen, Kreisverwaltung, Kommunen des Odenwaldkreises, Organisationen und Vereine, Bürger			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Beteiligung an Kampagnen zum Gesundheitsmanagement	4	3	3
kreiseigene Projekte zum Gesundheitsmanagement	9	5	5
Projektbegleitung der Kommunen	3	5	5
Beratungen	80	50	40

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0110414000 Gesundheitsmanagement</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-45.000	-45.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.000</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.834	73.308	70.939
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.155	4.955	4.805
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.226	46.529	565
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>99.215</b>	<b>124.792</b>	<b>76.309</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>54.215</b>	<b>79.792</b>	<b>31.309</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>54.215</b>	<b>79.792</b>	<b>31.309</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>54.215</b>	<b>79.792</b>	<b>31.309</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.136	30.028	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.136</b>	<b>30.028</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.351</b>	<b>109.820</b>	<b>31.309</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110511500 Strategische Kreisentwicklung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110511500	Strategische Kreisentwicklung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Stefan Toepfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entwicklung strategischer Ziele und Ausrichtung des Kreises und Steuerung</li> <li>- Regionalentwicklung und demografischer Wandel</li> <li>- Initiierung und Koordination von Projekten zur strategischen Kreisentwicklung</li> <li>- Information der Bevölkerung</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse der Kreisgremien			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zukunftsorientierte und strategische Ausrichtung des Kreises zur Verbesserung und Stärkung der Wohn- und Lebensqualität der Bürger und Bürgerinnen</li> <li>- Positive Einflussnahme auf den demografischen Wandel</li> <li>- Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit</li> <li>- Verbesserung des Kommunikationsflusses innerhalb der Verwaltung</li> <li>- Information der Bevölkerung</li> <li>- Förderung der Akzeptanz aus Politik, Wirtschaft und Gesellschaft</li> <li>- Bindeglied zwischen Kreisgremien und Verwaltung</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bevölkerung</li> <li>- Akteure aus Politik, Verwaltung und Wirtschaft</li> </ul>			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Projekte zum Ausbau der interkommunalen			
Zusammenarbeit	0	1	1
Kommunikation mit Kreisgremien zum			
Kreisentwicklungskonzept	12	7	4
Smart-City-/Smart-Region Konzepte / Projektanträge	1	1	1
Demographische Analysen	13	13	13
Veranstaltungen und Vorträge zur Wohnbaustrategie	0	11	8

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0110511500 Strategische Kreisentwicklung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.035	72.511	61.733
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.712	4.917	4.123
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.796	17.902	813
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>117.543</b>	<b>95.330</b>	<b>66.668</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>117.543</b>	<b>95.330</b>	<b>66.668</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>117.543</b>	<b>95.330</b>	<b>66.668</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>117.543</b>	<b>95.330</b>	<b>66.668</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-124.857	-101.792	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.314	6.462	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-117.543</b>	<b>-95.330</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>66.668</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110511600 Fördermittelberatungsstelle</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110511600	Fördermittelberatungsstelle	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.10 Stabstelle Gremien und Behördenleitung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Stefan Toepfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Kreistagsbeschluss vom 07. September 2020			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mehr und geeignete Fördermittel für die Städte und Gemeinden identifizieren und akquirieren (gemeinsam mit den Kommunen), um deren Entwicklung zu unterstützen</li> <li>- Aufbau einer fördermittelstrategie und eines -managements</li> <li>- Kompetenzaufbau in Sachen Fördermittel in den Kommunen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Städte und Gemeinden des Odenwaldkreises (Bürgermeister und Bauamtsleiter)			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Beratungs- und Informationsgespräche	0	70	150
Bereitgestellte Fördermittel	0	1 Mio. €	1 Mio. €



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0110511600 Fördermittelberatungsstelle</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	83.193	64.302	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.752	4.265	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.226	1.850	190
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>92.171</b>	<b>70.417</b>	<b>190</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>72.171</b>	<b>50.417</b>	<b>190</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>72.171</b>	<b>50.417</b>	<b>190</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>72.171</b>	<b>50.417</b>	<b>190</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-79.485	-56.879	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.314	6.462	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.171</b>	<b>-50.417</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>190</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0110561000 Klimaschutz</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisation, Bürger- und Gremienservice	
<b>Produkt</b>	0110561000	Klimaschutz	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.10 Stabsstelle Gremien und Behördenleitung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Stefan Toepfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aktualisierung und strategische Weiterentwicklung des Klimaschutzkonzepts des Odenwaldkreises</li> <li>- Planung, Vorbereitung, Koordinierung und Umsetzung einzelner Maßnahmen des Klimaschutzkonzepts einschließlich der Prüfung von Finanzierungsmöglichkeiten</li> <li>- Koordinierung und ggf. Neugestaltung der kommunalen und fachübergreifenden Zusammenarbeit zur Umsetzung des Klimaschutzkonzepts</li> <li>- Vernetzung mit klimaschutzaktiven Kommunen innerhalb und außerhalb des Odenwaldkreises, Aufbau und Pflege von Netzwerken und Beteiligung externer Akteure bei der Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit zu klimaschutzrelevanten Themen in Abstimmung mit der Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
EU-Klima- und Energierahmen; Erneuerbare-Energien-Gesetz; Energieeinsparungsgesetz; Klimaschutzkonzept des Odenwaldkreises (KT-Beschluss)			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umsetzung der Projekte und Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes sowie der Teilstrategie Klimaschutz im Kreisentwicklungskonzept</li> <li>- Steigerung der Energieeffizienz in öffentlichen und privaten Liegenschaften</li> <li>- Erschließung der lokalen Potenziale zur CO<sub>2</sub>-Minderung und zur Senkung des Energieverbrauchs</li> <li>- Klimaschutz zum Mitmachen</li> <li>- Umweltmaßnahmen zum Klimaschutz (Blühwiesen, Projekte und Maßnahmen für den Arten- und Lebensraumschutz)</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, Kreisverwaltung, Kommunen des Odenwaldkreises, Organisationen und Vereine			
<b>Kennzahlen</b>			
	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Beteiligung an Kampagnen zum Klimaschutz	5	5	5
kreiseigene Projekte zum Klimaschutz	12	10	10
Projektbegleitung der Kommunen	5	6	6
Beratungen	55	50	50

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0110561000 Klimaschutz

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-28.000	-104.500	-10.600
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-28.000</b>	<b>-104.500</b>	<b>-10.600</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.340	67.967	66.467
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.415	4.530	4.482
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.326	180.250	22.552
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>152.081</b>	<b>252.747</b>	<b>93.501</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>124.081</b>	<b>148.247</b>	<b>82.901</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>124.081</b>	<b>148.247</b>	<b>82.901</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>124.081</b>	<b>148.247</b>	<b>82.901</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	34.333	30.028	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>34.333</b>	<b>30.028</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>158.414</b>	<b>178.275</b>	<b>82.901</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0120 Personalangelegenheiten</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-89.185	-80.375	-81.689
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-200.723	-255.569	-257.575
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	-8.696	-5.780	-8.259
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-38.177	-21.081	-307.067
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-336.781</b>	<b>-362.805</b>	<b>-654.589</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.233.780	1.885.181	1.574.018
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.441.977	3.010.006	3.672.160
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.300	190.507	262.133
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.500	8.247
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.936.057</b>	<b>5.094.194</b>	<b>5.516.558</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>6.599.276</b>	<b>4.731.389</b>	<b>4.861.969</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-1
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>6.599.276</b>	<b>4.731.389</b>	<b>4.861.968</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12.356
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>12.356</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>6.599.276</b>	<b>4.731.389</b>	<b>4.874.324</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-6.760.120	-4.861.437	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	160.844	130.048	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.599.276</b>	<b>-4.731.389</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>4.874.580</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0120111200 Personalmanagement</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0120	Personalangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0120111200	Personalmanagement	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.20 - Personalamt			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Manfred Kaufmann			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beamtengesetze, Arbeitsgesetze, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Frauenförderplan, Hessisches Personalvertretungsgesetz, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz			
<b>Ziele</b>			
Sicherstellung einer tarif- und gesetzeskonformen Personalbetreuung, termingerechte Bearbeitung von Personalmaßnahmen			
<b>Zielgruppen</b>			
Bedienstete der Kreisverwaltung, externe Institutionen			
<b>Steuerbarkeit</b>		<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
Personalverwaltungsfälle pro Vollzeitäquivalent		142	137
Lohnabrechnungsfälle pro Vollzeitäquivalent & Jahr		7.048	5.800
			<b>Plan 2023</b>
			130
			4.500

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0120111200 Personalmanagement</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-89.185	-80.375	-81.689
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.400	-7.539
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			-287.316
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-93.685</b>	<b>-84.775</b>	<b>-376.544</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.134.497	893.891	829.256
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.559.679	1.184.485	1.866.304
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.850	74.557	68.849
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.777.026</b>	<b>2.152.933</b>	<b>2.764.409</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.683.341</b>	<b>2.068.158</b>	<b>2.387.865</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.683.341</b>	<b>2.068.158</b>	<b>2.387.865</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.683.341</b>	<b>2.068.158</b>	<b>2.387.865</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.837.028	-2.191.324	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	153.687	123.166	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.683.341</b>	<b>-2.068.158</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>2.388.121</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0120111250 Personalentwicklung und -fürsorge</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0120	Personalangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0120111250	Personalentwicklung und -fürsorge	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.20 - Personalamt			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Manfred Kaufmann			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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"> <li>- Ausbildung (11125001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausbildung in verschiedenen Berufszweigen einschließlich der Ausbildungsverbünde, Präsentation auf der Aus- und Weiterbildungsmesse</li> </ul> </li> <li>- Weiterbildung allgemein (11125002) <ul style="list-style-type: none"> <li>Qualifizierung, fachübergreifende Fort- und Weiterbildung (ohne fachbezogene Maßnahmen), Durchführung hausinterner Fortbildungsmaßnahmen</li> </ul> </li> <li>- Sonstige Personalangelegenheiten (11125094) <ul style="list-style-type: none"> <li>insbesondere Abwicklung freiwilliger und sozialer Leistungen, die nicht einzelnen Aufgabenbereichen zugeordnet werden können, sowie entsprechende Erstattungen</li> </ul> </li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beamtengesetze, Arbeitsgesetze, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Frauenförderplan, Jugendschutzgesetz, Hessisches Personalvertretungsgesetz, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz			
<b>Ziele</b>			
Bedarfsorientierte Ausbildung auch in Verbindung mit anderen Institutionen Jährlich aktualisiertes hausinternes Fortbildungsangebot			
<b>Zielgruppen</b>			
Bedienstete, Fachabteilungen, Auszubildende und Anwärter, Praktikanten, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Nachwuchs-Übernahmequote Verwaltungsberufe	100%	100%	100%
Ausbildungsquote (Anteil Azubis an Beschäftigten)	3,83%	4,3%	4,0%
Mit Frauen besetzte Führungspositionen	41%	42%	43%

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0120111250 Personalentwicklung und -fürsorge</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-196.223	-251.169	-250.036
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	-8.696	-5.780	-8.259
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-38.177	-21.081	-19.751
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-243.096</b>	<b>-278.030</b>	<b>-278.045</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.099.283	991.290	744.762
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.882.298	1.825.521	1.805.857
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.450	115.950	193.283
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.500	8.247
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.159.031</b>	<b>2.941.261</b>	<b>2.752.149</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.915.935</b>	<b>2.663.231</b>	<b>2.474.104</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-1
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.915.935</b>	<b>2.663.231</b>	<b>2.474.103</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12.356
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>12.356</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.915.935</b>	<b>2.663.231</b>	<b>2.486.459</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.923.092	-2.670.114	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.157	6.883	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.915.935</b>	<b>-2.663.231</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>2.486.459</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0130 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70	-970	-206
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-8.000	-14.978
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	-155.000	-149.500	-634.916
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-21.517		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-184.587</b>	<b>-158.470</b>	<b>-650.101</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	186.034	170.845	173.792
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.791	12.470	11.471
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.245	42.722	15.734
14	66	Abschreibungen			5.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.000	152.000	573.937
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		2.150	104
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>382.070</b>	<b>380.187</b>	<b>780.037</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	98.198	100.293	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>98.198</b>	<b>100.293</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>295.681</b>	<b>322.010</b>	<b>129.936</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0130111150 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0130	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung	
<b>Produkt</b>	0130111150	Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.30 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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"> <li>- Förderung des Ehrenamtes - allgemein (11115003)</li> <li>- Beratung zur Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit, Verleihung der Ehrenamtskarte, Pflege des Internetportals, Grußworte</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft; Produktgruppe 281 Heimat und Kulturpflege</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sonst. Vereinsförderung / Spenden (28100003) / Stiftung Odenwaldkreis (28100004)</li> <li>- Beratung von Vereinen und Verbänden, Förderung der Vereinsarbeit, Gewährung von Zuwendungen für Vereine, Sänger- und Kleintierzüchtervereine</li> <li>- Kulturförderung, Heimatpflege (28101003)</li> <li>- Beratung von Institutionen und Koordination, Beteiligung an Vereinigungen der Kultur- und Brauchtumspflege</li> <li>- Krimischreibwettbewerb</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 04 Sportförderung; Produktgruppe 421 Förderung des Sports</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sportförderung (42100002)</li> <li>- Beratung von Sportvereinen und Verbänden, Maßnahmen der Sportpflege, Sportlerehrung, Zusammenarbeit mit dem Sportkreis, Abwicklung von Förderanträgen - auch als Schnittstelle zu Förderangeboten anderer Institutionen, Kreissportkommission</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Förderrichtlinien des Odenwaldkreises, Kreistagsbeschluss vom 23. April 2007 zur Implementierung der Ehrenamtsagentur			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des Ehrenamtes, der Vereinsarbeit und der Kulturarbeit</li> <li>- Schaffung guter Rahmenbedingungen für ehrenamtliche Arbeit</li> <li>- Anerkennungskultur</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, ehrenamtlich Tätige, Vereine, Verbände, Städte und Gemeinden			
<b>Steuerbarkeit</b>		<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>
			<b>Gering</b>
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Ehrenamtskarten	226	280	280
Anzahl der Fördermaßnahmen	158	200	200
Verknüpfung mit Ehrenamtlichen über Direktkontakt	12	25	15
Summe Spenden/Zuschüsse/EU-Mittel (in€)	150.000	150.000	150.000
Drittmittel (in€)	150.000	150.000	150.000
Hilfe-Anfragen v. Organisationen und Einzelpersonen	15	25	50
Qualifizierungsmaßnahmen u.Höhe d.Zuschüsse			
üb.Land Hessen	9.600+682	0	10.000
Direkt erreichte Bürgerinnen und Bürger bei Veranstaltungen und Ehrungen	1420	1.500	1.500
Kontaktanfragen an Organisationen+Vereine über "Ehrenamtssuchmaschine"	65	70	75
Qualifizierungsmaßnahmen über Spendenmittel	2.030	8.000	1.000
Beteiligte an Freiwilligentagen & Engagierter			
Frühjahrsstart	1.300	2.000	3.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0130111150 Ehrenamtsagentur, Kultur- und Vereinsförderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70	-970	-206
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-8.000	-14.978
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	-155.000	-149.500	-634.916
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-21.517		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-184.587</b>	<b>-158.470</b>	<b>-650.101</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	186.034	170.845	173.792
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.791	12.470	11.471
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.245	42.722	15.734
14	66	Abschreibungen			5.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	152.000	152.000	573.937
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		2.150	104
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>382.070</b>	<b>380.187</b>	<b>780.037</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>197.483</b>	<b>221.717</b>	<b>129.936</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	98.198	100.293	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>98.198</b>	<b>100.293</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>295.681</b>	<b>322.010</b>	<b>129.936</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0141 Dorf- und Regionalentwicklung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-388.897	-388.531	-388.897
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-388.897</b>	<b>-388.531</b>	<b>-388.897</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.106	461.187	388.382
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.039	30.981	24.575
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.750	2.975	532
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>494.895</b>	<b>495.143</b>	<b>413.489</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	220.761	199.384	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>220.761</b>	<b>199.384</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>326.759</b>	<b>305.996</b>	<b>24.592</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0141511400 Dorf- und Regionalentwicklung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0141	Dorf- und Regionalentwicklung	
<b>Produkt</b>	0141511400	Dorf- und Regionalentwicklung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.41 - Dorf- und Regionalentwicklung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Brigitte Lachnit			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Auswahl und Betreuung der Dorfsentwicklungsschwerpunkte</li> <li>- Abwicklung von Förderprojekten der Dorfsentwicklung, der Regionalentwicklung (LEADER / Grundversorgung (GAK) / Basisinfrastruktur / Gastgewerbe LP und Touristischer Infrastruktur LP) von der Antragstellung bis zur Verwendungsführung</li> <li>- Abwicklung von Förderprojekten der Dorfmoderation von der Antragstellung bis zur Verwendungsführung</li> <li>- 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</li> <li>- Informationsarbeit zu den Programmen der EU, des Bundes und des Landes zur Förderung der ländlichen Entwicklung,</li> <li>- Beratung und Unterstützung von Dörfern bei der Teilnahme am Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
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			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Den ländlichen Raum Odenwald als attraktiven Lebensraum fördern und entwickeln</li> <li>- Zukunftschancen durch die Stärkung von sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Initiativen wahren</li> <li>- Aktive Gestaltung des strukturellen Wandels</li> <li>- Natürliche Potenziale in regionalen Wirtschaftskreisläufen nutzbar machen</li> <li>- Erhaltung der regionalen Baukultur als Identität stiftenden Umweltfaktor</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bevölkerung, Kommunen, Verbände, Unternehmen, Abteilungen der Kreisverwaltung (insbes. Untere Denkmalschutzbehörde, Bauamt)			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Investitionen (Fallzahlen, Volumen)	49/3,8 Mio. €	70/5 Mio. €	60/5 Mio. €
Bereitgestellte Fördermittel (EU, Bund, Land)	1,5 Mio. €	2,5 Mio. €	2,5 Mio. €
Anzahl der Förderschwerpunkte - Dorfsentwicklung	5 (34 Ortsteile)	6 (40 Ortsteile)	7 (40 Ortsteile)
Beratungs-, Informations- und			
Öffentlichkeitstermine (Fallzahlen)	165	150	150

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0141511400 Dorf- und Regionalentwicklung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-388.897	-388.531	-388.897
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-388.897</b>	<b>-388.531</b>	<b>-388.897</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.106	461.187	388.382
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.039	30.981	24.575
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.750	2.975	532
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>494.895</b>	<b>495.143</b>	<b>413.489</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>105.998</b>	<b>106.612</b>	<b>24.592</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	220.761	199.384	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>220.761</b>	<b>199.384</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>326.759</b>	<b>305.996</b>	<b>24.592</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0160 Finanzen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.000	-180.000	-201.705
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-4.969
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			-595
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-180.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>-207.269</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	900.172	850.190	757.499
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.251	78.472	74.030
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.296	176.375	149.394
14	66	Abschreibungen			5.566
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.151.719</b>	<b>1.105.037</b>	<b>986.490</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>779.221</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-25
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-25</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>779.196</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.332
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			70
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-10.261</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>768.935</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.423.919	-1.302.648	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	452.200	377.611	18.480
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-971.719</b>	<b>-925.037</b>	<b>18.480</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>787.415</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0160111600 Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0160	Finanzen	
<b>Produkt</b>	0160111600	Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.60 - Finanzen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:                      NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service                      - Allgem. Finanzwesen (11160001)                      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                      - Vollstreckung (11160002)                      Mahnung, Beitreibung im Rahmen des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes der eigenen Forderungen sowie weiterer verschiedener öffentlicher Gläubiger, Wahrnehmung der Interessen im Rahmen von Insolvenzmaßnahmen                      - Controlling (11160003)                      strategisches Controlling; Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Verwaltung und der Koordination der Leistungen der Abteilungen und Beteiligungen</p>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
HKO/HGO, GemHVO, GemKVO, GmbH-Gesetz, HGB, Steuergesetze, Investitionsfondgesetz, Finanzausgleichsgesetz, aufsichtsbehördliche Verfügungen und Maßnahmen, Reisekostenrecht, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, ZPO, Insolvenzordnung, AO			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der Liquidität des Kreises, zeitgerechte Aufstellung der Haushaltsplanung, zeitnahe Erstellung von Quartalsberichten, ordnungsgemäße Buchführung, zeitnahe Abwicklung des Zahlungsverkehrs</li> <li>- Erhöhung der Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge</li> <li>- effektive und effiziente Steuerung des Finanzmittelbedarfes</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bevölkerung, Kreisgremien, Abteilungen der Kreisverwaltung, Beteiligungen, andere Kommunen und Institutionen (z. B. GEZ, IHK)			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der im Beteiligungsbericht dargestellten Beteiligungen	30	29	30
Anzahl der Vollstreckungsaufträge	8552	9.500	9.000
davon erledigt	4.962	5.500	5.000



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0160111600 Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50		Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.000	-180.000	-201.705
03	548-549		Kostensatzleistungen und -erstattungen			-4.969
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			-595
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-180.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>-207.269</b>
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	900.172	850.190	757.499
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	87.251	78.472	74.030
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.296	176.375	149.394
14	66		Abschreibungen			5.566
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			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.151.719</b>	<b>1.105.037</b>	<b>986.490</b>
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>779.221</b>
21	56, 57		Finanzerträge			-25
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-25</b>
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>779.196</b>
25	59		Außerordentliche Erträge			-10.332
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			70
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-10.261</b>
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>971.719</b>	<b>925.037</b>	<b>768.935</b>
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.423.919	-1.302.648	
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	452.200	377.611	18.480
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-971.719</b>	<b>-925.037</b>	<b>18.480</b>
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>787.415</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0180 Organisation und IT					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-16.000	-15.456
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-47.513	-144.441
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	-14.000	-9.000	-17.424
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-18.600	-18.400	-18.877
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-48.600</b>	<b>-90.913</b>	<b>-196.199</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.425.665	2.090.603	1.306.256
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	162.394	148.223	87.579
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.610.165	4.341.300	3.784.893
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>7.198.224</b>	<b>6.580.126</b>	<b>5.178.728</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>7.149.624</b>	<b>6.489.213</b>	<b>4.982.529</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			10
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>10</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>7.149.624</b>	<b>6.489.213</b>	<b>4.982.539</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>7.149.624</b>	<b>6.489.213</b>	<b>4.982.539</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.341.295	-6.399.835	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	716.611	537.029	4.224
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.624.683</b>	<b>-5.862.805</b>	<b>4.224</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>524.941</b>	<b>626.408</b>	<b>4.986.763</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0180111110 Zentrale Hauptverwaltung/Organisation</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0180	Organisation und IT	
<b>Produkt</b>	0180111110	Zentrale Hauptverwaltung/Organisation	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Beschlüsse der Kreisgremien, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Aufträge der Behördenleitung, Geschäftsordnung			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung eines reibungslosen Dienstbetriebs</li> <li>- Weiterentwicklung der Verwaltung zu einem effektiven Dienstleistungsunternehmen</li> <li>- Optimierung der Verwaltungsabläufe</li> <li>- Digitalisierung + Einführung der E-Akte</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisgremien, Behördenleitung, alle Abteilungen und Bedienstete der Kreisverwaltung, Gleichstellungsbeauftragte, Personalrat, Eigenbetrieb BIMO			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111110 Zentrale Hauptverwaltung/Organisation					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	312.724	295.245	373.551
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.062	19.775	25.266
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.850	32.088	7.359
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>365.636</b>	<b>347.108</b>	<b>406.176</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>365.636</b>	<b>347.108</b>	<b>406.176</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>365.636</b>	<b>347.108</b>	<b>406.176</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>365.636</b>	<b>347.108</b>	<b>406.176</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	159.305	139.329	4.224
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>159.305</b>	<b>139.329</b>	<b>4.224</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>524.941</b>	<b>486.437</b>	<b>410.400</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0180	Organisation und IT
<b>Produkt</b>	0180111500	Informations- und Kommunikationstechnik

### Verantw. Organisationseinh.

I.80 - Informations- und Kommunikationstechnologie

### Verantw. Personen

Oliver Kumpf, Joachim Spiehl

### Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service

- 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

- Service EDV-Arbeitsplätze incl. Software (11150002)

Installation und Betreuung von PC-Konfigurationen, Anwendersupport, Neubeschaffung/Austausch von PCs 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 einer USB-Securityverwaltung, Administrative Betreuung vom Dokumentenmanagementsystem, ständige Inventarisierung der EDV-Hard- und Software

- 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 einer E-Mailarchivierung

- Schulungsangebote (11150004)

Vorbereitung von Aus- und Fortbildungskursen

- Telekommunikation (11150005)

Betreuung der Telekommunikationsanlage, sowie der dienstlichen Mobiltelefone

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse von Kreisgremien, Dienstvereinbarungen, Sicherheitsrichtlinien

### Ziele

- 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 "Regisafe"
- 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
- Ständige Aktualisierung der Telefondaten
- Minimierung der Ausfallzeiten von Telefon und Türöffner
- Tägliche Aktualisierung der Internet-Projekte
- Angebot von Aus- und Fortbildungskursen für neue Anwendungen

### Zielgruppen

Bedienstete, Abteilungen

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Netzwerkservers (virtualisiert)	45(40)	19(55)	25 (60)
Anzahl der zu betreuenden PCs, ThinClients und Notebooks	720	720	760
Anzahl der Drucker in der Kreisverwaltung	360	380	380
Anzahl der IP-Telefone	670	850	850

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik

Odenwaldkreis

Anwendungen über RemoteApplication	10	10	10
Hardwarekosten der Kreisverwaltung in T€	330	330	360
Softwarekosten (Neuanschaffungen und			
Wartungskosten der Kreisverwaltung in T€	663	420	470

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111500 Informations- und Kommunikationstechnik					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	-15.000
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	-5.000		-4.768
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-18.600	-18.400	-18.875
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-38.600</b>	<b>-33.400</b>	<b>-38.643</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.162.909	977.118	479.179
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	78.429	65.396	32.912
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.968	1.528.579	802.735
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.494.306</b>	<b>2.571.093</b>	<b>1.314.826</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.455.706</b>	<b>2.537.693</b>	<b>1.276.183</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.455.706</b>	<b>2.537.693</b>	<b>1.276.183</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.455.706</b>	<b>2.537.693</b>	<b>1.276.183</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.836.036	-2.769.183	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	380.330	231.490	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.455.706</b>	<b>-2.537.693</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>1.276.183</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0180111800 Verwaltungsgebäude</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	0180	Organisation und IT	
<b>Produkt</b>	0180111800	Verwaltungsgebäude	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I - Zentrale Verwaltungsaufgaben			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:                      NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service                      - Michelstädter Str. 12, Erbach, Landratsamt (018801)                      - Nees-v.Esenbeck-Str. 6, Erbach (018802), z.Zt. leerstehend                      - Nees-v.Esenbeck-Str. 9/11, Erbach (018803)                      - Wiesenweg 5, Erbach (018804), Fremdvermietung                      - In der Seewiese, Erbach, Parkplatz (018805)                      - Michelstädter Str. 6, Erbach, Postgebäude (018807)                      - Relystr. 20, Michelstadt (018810)                      - Scheffelstraße 11, Reichelsheim, ALR (018811)                      - Helmholtzstr. 1 - Haus der Energie, Erbach (018813)                      - Helmholtzstr. 3                      - Liegenschaften allgemein (018899)                      - Albert-Schweitzer-Strasse 10-20, Erbach, GZO                      - Martin-Luther-Strasse 45 (Sparkassengebäude)                      Vorbereitung von Grundsatzentscheidungen in Liegenschaftsfragen, Feststellung der Raumbedarfe (einschl. Möblierung) und Zusammenarbeit mit Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis als Dienstleister für die Umsetzung der erforderlichen Maßnahmen</p>			
<b>Ziele</b>			
Schaffung und Erhaltung einer angemessenen Raum- und Arbeitsplatzsituation für die Bediensteten der Kreisverwaltung			
<b>Zielgruppen</b>			
Alle Abteilungen der Kreisverwaltung, Kreisgremien			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Bruttogeschossfläche der kreiseigenen			
selbstgenutzen Liegenschaften	9.863,21	9.863,21	9.863,21
Mietfläche der vom Kreis angemieteten			
Liegenschaften	9.318,00	9.360,10	9.526,84



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111800 Verwaltungsgebäude					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	347.114	317.057	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.931	20.978	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.110.041	2.590.698	2.737.878
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.480.086</b>	<b>2.928.733</b>	<b>2.737.878</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.480.086</b>	<b>2.928.733</b>	<b>2.737.878</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.480.086</b>	<b>2.928.733</b>	<b>2.737.878</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.480.086</b>	<b>2.928.733</b>	<b>2.737.878</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.524.155	-2.826.209	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.069	37.447	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.480.086</b>	<b>-2.788.762</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>139.971</b>	<b>2.737.878</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

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

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0180111900 Zentrale Dienste					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-456
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-47.513	-144.441
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	-9.000	-12.656
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-10.000</b>	<b>-57.513</b>	<b>-157.555</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	602.918	501.183	453.526
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	39.972	42.074	29.401
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.306	189.935	236.922
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>858.196</b>	<b>733.192</b>	<b>719.849</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>848.196</b>	<b>675.679</b>	<b>562.294</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			10
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>10</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>848.196</b>	<b>675.679</b>	<b>562.304</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>848.196</b>	<b>675.679</b>	<b>562.304</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-981.104	-804.443	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	132.908	128.764	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-848.196</b>	<b>-675.679</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>562.304</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0190 Archivangelegenheiten					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.100	-10.200	-10.163
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-781
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-16.600		-20.133
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-21.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-31.076</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	206.792	203.240	194.574
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.037	13.465	12.423
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.024	39.885	21.990
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>269.853</b>	<b>256.590</b>	<b>228.987</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	129.778	113.505	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>129.778</b>	<b>113.505</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>377.931</b>	<b>359.895</b>	<b>197.911</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0190281000 Kreisarchiv

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	01	Zentrale Verwaltungsaufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0190	Archivangelegenheiten
<b>Produkt</b>	0190281000	Kreisarchiv

### Verantw. Organisationseinh.

I.90 - Kreisarchiv

### Verantw. Personen

Oliver Kumpf, N.N.

### Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft; Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Bildung, Erschließung, Bewahrung und Pflege der Archivbestände  
 Schriftgutverwaltung  
 - Mitwirkung und Beratung bei der Schriftverwaltung der Kreisverwaltung (analog und digital)  
 - Begleitung und Koordinierung der Digitalisierung  
 Führung des Zwischenarchivs  
 - Erfassung und Verwaltung der Bestände  
 - Ausheben, Ausgabe und Bereitstellung von Akten auf Anforderung  
 - Rücknahme, Reponierung und Dokumentation der Aktenausleihen  
 Führung des Endarchivs  
 - Erfassung, Bewertung und Übernahme von amtlichem Schriftgut  
 - Digitale Langzeitsicherung von amtlichem und nichtamtlichem Archivgut  
 - Akquisition von nichtamtlichem Archivgut  
 - Aufbau, Erweiterung und Pflege von archivischen Sammlungen, einschließlich des Bibliotheksbestands  
 - Sicherung und Verpackung der Bestände  
 - Erschließung, Ordnung und Verzeichnung der Bestände  
 - Passive Bestandserhaltung zur Konservierung und ggfls. Restaurierung der Bestände  
 Auswertung und Bereitstellung von Archivalien  
 - Benutzerberatung und -betreuung  
 - Vorlage und Bereitstellung von Archivgut (analog und digital)  
 - Digitalisierung analoger Archivalien  
 Erforschung und Vermittlung der Kreis- und Regionalgeschichte  
 - Eigene Forschung und Anregungen von Forschungsprojekten  
 - Publikationen und Ausstellungen  
 - Archivpädagogische Angebote (Schulen)  
 Pflichtabgabe an die Zentralbibliotheken  
 Beratung  
 - Beratung und Unterstützung bei der Aufbewahrung und Nutzung von Unterlagen für Dritte (Private, Institutionen, Körperschaften)  
 - kommunale Archivpflege

### Auftragsgrundlage

Archivgesetz, Dienstanweisungen, Archivalsatzung, Kreistagsbeschlüsse

### Ziele

Strukturierung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Archivbestände  
 - Sicherung und Nutzbarmachung der Überlieferung im Interesse der Verwaltung, Bürgerschaft und Forschung  
 Benutzerdienst  
 - fach- und sachgerechte Beratung zur Wahrnehmung berechtigter Interessen  
 - rasche und umfassende Bereitstellung aller themenrelevanten Archivalien und Informationen  
 Bildungsarbeit / Förderung regionaler und lokaler Geschichtskennntnisse  
 Erforschung und Vermittlung der Kreis- und Regionalgeschichte  
 Beratung und Unterstützung  
 - Sachgerechte Organisation der Schriftgutverwaltung durch die aktentführenden Stellen zur Vorbereitung der Archivierung  
 - sachgerechte Archivführung

### Zielgruppen

Bevölkerung, Fachabteilungen, Bedienstete, Schulen, Studenten, Historiker

Steuerbarkeit	Hoch	Mittel	Gering
			X
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Veröffentlichungen und Ausstellungen	6	2	2
Anzahl der Recherchen	2.200	2.000	2.000
Anzahl der Aktenaushebungen	2.050	2.100	2.100
Anzahl der Benutzer außerhalb der Verwaltung	490	500	500

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0190281000 Kreisarchiv					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.100	-10.200	-10.163
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-781
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-16.600		-20.133
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-21.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-31.076</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	206.792	203.240	194.574
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.037	13.465	12.423
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.024	39.885	21.990
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>269.853</b>	<b>256.590</b>	<b>228.987</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>248.153</b>	<b>246.390</b>	<b>197.911</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	129.778	113.505	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>129.778</b>	<b>113.505</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>377.931</b>	<b>359.895</b>	<b>197.911</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-250
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.836	-6.836	-51.083
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-42.080.425	-38.716.640	-38.682.188
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-16.366.458	-11.378.082	-10.794.421
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-125.011
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-58.453.719</b>	<b>-50.101.558</b>	<b>-49.652.953</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.833.500	6.124.755	5.653.939
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	673.348	630.571	584.898
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671.656	535.963	742.292
14	66	Abschreibungen	60.000	180.000	431.494
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	206.530	216.030	178.387
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	63.024.652	54.770.953	54.757.145
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>71.469.686</b>	<b>62.458.272</b>	<b>62.348.156</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>13.015.967</b>	<b>12.356.714</b>	<b>12.695.203</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-235
22	77	Finanzaufwendungen			902
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>667</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>13.015.967</b>	<b>12.356.714</b>	<b>12.695.870</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-83.340
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-83.340</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>13.015.967</b>	<b>12.356.714</b>	<b>12.612.530</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.674.485	3.062.116	14.976
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.674.485</b>	<b>3.062.116</b>	<b>14.976</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.690.452</b>	<b>15.418.830</b>	<b>12.627.506</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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	-10.000		-15.000	-18.030	-838.111	-838.111
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-40.290	-40.290
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-10.000</b>		<b>-15.000</b>	<b>-18.030</b>	<b>-878.401</b>	<b>-878.401</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>		<b>-15.000</b>	<b>-18.030</b>	<b>-878.401</b>	<b>-878.401</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 02 Arbeit und Soziale Sicherung

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
020001 DV - Kommunales Job-Center 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-15.000 -15.000				-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							-104.381 -104.381	-104.381 -104.381

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0210 Kommunales Job-Center					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-250
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-43.049
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-40.446.125	-37.321.240	-37.205.532
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.594.827	-837.482	-304.141
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-114.085
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-42.041.452</b>	<b>-38.159.222</b>	<b>-37.667.056</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.295.937	4.837.972	4.420.902
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	455.408	436.246	397.900
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.370	376.661	512.774
14	66	Abschreibungen	50.000	160.000	381.219
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			24.586
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	39.545.652	36.571.792	36.950.805
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>45.771.367</b>	<b>42.382.671</b>	<b>42.688.186</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>5.021.130</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-235
22	77	Finanzaufwendungen			902
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>667</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>5.021.797</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-77.921
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-77.921</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>4.943.876</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.798.998	2.406.609	14.976
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.798.998</b>	<b>2.406.609</b>	<b>14.976</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.528.913</b>	<b>6.630.058</b>	<b>4.958.852</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0210312000 Grundsicherung für Arbeitssuchende</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0210	Kommunales Job-Center	
<b>Produkt</b>	0210312000	Grundsicherung für Arbeitssuchende	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.10 - Kommunales Job-Center / Leistungsbereich II.10 - Kommunales Job-Center / Eingliederungsbereich			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher (HAL), Manuela Hemdan/NN (AL II.10-KJC / Leistungsbereich), Torsten Beilstein (AL II.10-KJC / Eingliederungsbereich)			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen: Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.</li> <li>- Arbeitslosengeld II und Sozialgeld (31200002) Gewährung des Regelbedarfes und Mehrbedarfes zur Sicherung des Lebensunterhaltes und der Sozialversicherungsbeiträge für die Personen der Bedarfsgemeinschaften.</li> <li>- Arbeitsmarktintegration (31200003) Abbau von Vermittlungshemmnissen und Eingliederung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in den Arbeitsmarkt durch Fallmanagement, Vermittlungskoaching u. Arbeitsvermittlung in Kooperation mit lokalen Akteuren u. in Zusammenarbeit mit den Arbeitgebern d. Region.</li> <li>- (Arbeitsmarkt-)Integration von Flüchtlingen/anerkannten Asylbewerbern</li> <li>- Umsetzung Bildung- und Teilhabe SGB II ab 01.01.2011 (31200005)</li> <li>- Bildung und Teilhabe Minderbemittelte (31200006)</li> <li>- Arbeitsmarktpolitische Budgets des Landes (31200007)</li> <li>- Maßnahmenplanung und Vergabe</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
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)			
<b>Ziele</b>			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Überwindung der Hilfebedürftigkeit im SGB II</li> <li>2. Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Ausbildung</li> <li>3. Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug</li> </ol>			
<b>Zielgruppen</b>			
Empfänger von Leistungen im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) => ab 2023 Bürgergeld			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der Bedarfsgemeinschaften im			
Jahresdurchschnitt	2.377	2.450	2.500
Zahl der Integrationen in Arbeit und Ausbildung	718	960	770
Zahl der Langzeitleistungsbezieher im			
Jahresdurchschnitt	2.035	2.020	2.020

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0210312000 Grundsicherung für Arbeitssuchende					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-250
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-43.049
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-40.446.125	-37.321.240	-37.205.532
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.594.827	-837.482	-304.141
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-114.085
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-42.041.452</b>	<b>-38.159.222</b>	<b>-37.667.056</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.295.937	4.837.972	4.420.902
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	455.408	436.246	397.900
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.370	376.661	512.774
14	66	Abschreibungen	50.000	160.000	381.219
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			24.586
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	39.545.652	36.571.792	36.950.805
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>45.771.367</b>	<b>42.382.671</b>	<b>42.688.186</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>5.021.130</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-235
22	77	Finanzaufwendungen			902
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>667</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>5.021.797</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-77.921
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-77.921</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.729.915</b>	<b>4.223.449</b>	<b>4.943.876</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.798.998	2.406.609	14.976
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.798.998</b>	<b>2.406.609</b>	<b>14.976</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.528.913</b>	<b>6.630.058</b>	<b>4.958.852</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Soziale Sicherung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.336	-6.336	-8.034
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.634.300	-1.395.400	-1.476.657
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.771.631	-10.540.600	-10.490.280
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-10.926
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-16.412.267</b>	<b>-11.942.336</b>	<b>-11.985.897</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.537.563	1.286.783	1.233.037
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	217.940	194.325	186.998
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.286	159.302	229.518
14	66	Abschreibungen	10.000	20.000	50.275
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	206.530	216.030	153.801
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	23.479.000	18.199.161	17.806.340
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>25.698.319</b>	<b>20.075.601</b>	<b>19.659.970</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>9.286.052</b>	<b>8.133.265</b>	<b>7.674.073</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>9.286.052</b>	<b>8.133.265</b>	<b>7.674.073</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.419
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-5.419</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>9.286.052</b>	<b>8.133.265</b>	<b>7.668.654</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	875.486	655.507	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>875.486</b>	<b>655.507</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.161.538</b>	<b>8.788.772</b>	<b>7.668.654</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220311100 Hilfe zum Lebensunterhalt</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220311100	Hilfe zum Lebensunterhalt	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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"> <li>- Hilfe zum Lebensunterhalt - Einnahmen (31110001)</li> <li>- Laufende Leistungen der HLU (31111001)</li> <li>- Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen (31112001)</li> <li>- Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte (31113001)</li> </ul> <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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Sozialgesetzbuch I, X, XII, VO zum SGB XII			
<b>Ziele</b>			
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.			
<b>Zielgruppen</b>			
Nichterwerbsfähige Hilfebedürftige außer den Leistungsberechtigten der Produkte 02-10-312000, 02-20-311590 und 02-20-311600			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der BGs im Jahresdurchschnitt	245	255	300

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311100 Hilfe zum Lebensunterhalt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-860
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-89.000	-102.000	-156.647
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-229.978	-145.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-318.978</b>	<b>-247.000</b>	<b>-156.507</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	176.532	153.759	158.634
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.830	25.049	25.303
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.716	98.000	85.385
14	66	Abschreibungen	10.000	20.000	8.888
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	203.500	210.000	148.963
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.913.000	2.029.000	1.850.138
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.429.578</b>	<b>2.535.808</b>	<b>2.277.310</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.110.600</b>	<b>2.288.808</b>	<b>2.120.803</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.110.600</b>	<b>2.288.808</b>	<b>2.120.803</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.419
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-5.419</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.110.600</b>	<b>2.288.808</b>	<b>2.115.384</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	106.089	81.676	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>106.089</b>	<b>81.676</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.216.689</b>	<b>2.370.484</b>	<b>2.115.384</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220311200 Hilfe zur Pflege</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220311200	Hilfe zur Pflege	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
SGB XI, SGB XII			
<b>Ziele</b>			
Um die vorrangige ambulante Pflege zu stärken, soll die Zahl der Empfänger stationärer Pflege nicht über 300 steigen.			
<b>Zielgruppen</b>			
Pflegebedürftige Menschen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der Empfänger im Jahresdurchschnitt	259	270	300



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311200 Hilfe zur Pflege					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.336	-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	-281.000	-432.000	-402.138
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.654		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-301.990</b>	<b>-438.336</b>	<b>-408.474</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	274.609	229.439	201.280
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.112	29.305	27.381
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.200	16.150	11.856
14	66	Abschreibungen			26.913
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	4.003.150	3.401.201	3.173.841
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.326.071</b>	<b>3.676.095</b>	<b>3.441.272</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.024.081</b>	<b>3.237.759</b>	<b>3.032.798</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.024.081</b>	<b>3.237.759</b>	<b>3.032.798</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.024.081</b>	<b>3.237.759</b>	<b>3.032.798</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	152.782	109.001	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>152.782</b>	<b>109.001</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.176.863</b>	<b>3.346.760</b>	<b>3.032.798</b>

Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 0220311300 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung
<b>Produkt</b>	0220311300	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

**Kurzbeschreibung/Erläuterung**

Entfällt ab 2019, zukünftiges Produkt bei HA III (SGB IX)

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0220311300 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			-3.192
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-3.192</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			30.863
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.673
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			199
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			13.111
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>48.847</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			<b>45.655</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			<b>45.655</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			<b>45.655</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>45.655</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220311400 Hilfen zur Gesundheit</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220311400	Hilfen zur Gesundheit	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
SGB V, SGB XII			
<b>Ziele</b>			
Durch intensive Beratung und Verhandlung mit den Krankenkassen wird erreicht, dass die Zahl der Fälle nicht über 80 steigt.			
<b>Zielgruppen</b>			
Personen, die nicht krankenversichert oder nicht bei der gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet sind			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der Personen im Leistungsbezug zum 31.12.			
des Jahres	60	70	80

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0220311400 Hilfen zur Gesundheit					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.083	26.297	26.414
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.352	4.656	5.116
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	690.000	620.000	754.833
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>730.435</b>	<b>650.953</b>	<b>786.363</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>730.435</b>	<b>650.953</b>	<b>786.363</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>730.435</b>	<b>650.953</b>	<b>786.363</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>730.435</b>	<b>650.953</b>	<b>786.363</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.913	16.515	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.913</b>	<b>16.515</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>750.348</b>	<b>667.468</b>	<b>786.363</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220311500 Weitere Leistungen nach SGB XII</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220311500	Weitere Leistungen nach SGB XII	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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"> <li>- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - Einnahmen (31150001)</li> <li>- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (31151001)</li> <li>- Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (31153001)</li> <li>- Bestattungskosten (31155001)</li> <li>- Hilfe in sonstigen Lebenslagen (31156001)</li> </ul> <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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
SGB XII			
<b>Ziele</b>			
Bedarfsdeckende Sicherstellung der Hilfen nach dem achten und neunten Kapitel SGB XII			
<b>Zielgruppen</b>			
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			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahlfälle im Laufe des Jahres gesamt / laufende Fälle / Einmalige Leistungen	44/8/36	55/10/45	55/10/45

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0220311500 Weitere Leistungen nach SGB XII</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			-884
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-884</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	46.236	36.828	37.393
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.843	6.198	5.863
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	67.350	80.950	63.228
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>120.429</b>	<b>123.976</b>	<b>106.484</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>120.429</b>	<b>123.976</b>	<b>105.600</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>120.429</b>	<b>123.976</b>	<b>105.600</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>120.429</b>	<b>123.976</b>	<b>105.600</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	29.526	18.317	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.526</b>	<b>18.317</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>149.955</b>	<b>142.293</b>	<b>105.600</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220311590 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220311590	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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.			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
SGB XII			
<b>Zielgruppen</b>			
Hilfebedürftige ab dem Erreichen der Regelaltersrentengrenze oder ab dem 18. Lebensjahr mit dauerhafter voller Erwerbsminderung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Fallschlüssel zum 31.12. des Jahres	164	165	150



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0220311590 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-304
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-284.300	-269.400	-323.338
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.734.700	-9.595.600	-9.593.358
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-13.019.000</b>	<b>-9.865.000</b>	<b>-9.917.000</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	640.086	547.514	534.535
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109.467	99.176	93.833
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	49
14	66	Abschreibungen			13.057
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	13.053.000	9.865.000	9.781.666
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.803.553</b>	<b>10.512.690</b>	<b>10.423.140</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>784.553</b>	<b>647.690</b>	<b>506.140</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>784.553</b>	<b>647.690</b>	<b>506.140</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>784.553</b>	<b>647.690</b>	<b>506.140</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	394.829	292.170	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>394.829</b>	<b>292.170</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.179.382</b>	<b>939.860</b>	<b>506.140</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0220313000 Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung	
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung	
<b>Produkt</b>	0220313000	Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
II.20 - Soziale Sicherung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen):</p> <p>NKF: Produktgruppe 313 Hilfen für Asylbewerber          - Hilfen für Asylbewerber (31300001)          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)          - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (31550001)          Sicherstellung der Unterbringung von dem Odenwaldkreis zugewiesenen Spätaussiedlern durch Beratung und Unterstützung bei der Anmietung einer Wohnung und in anderen Lebenslagen.</p>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Landesaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII, BVFG			
<b>Zielgruppen</b>			
Asylbewerber und Spätaussiedler			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der Asylbewerber im Jahresdurchschnitt	98	95	130

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0220313000 Hilfen für Asylbewerber und Aussiedler

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-534
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-955.000	-530.000	-544.636
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.488.037	-800.000	-582.660
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.443.037</b>	<b>-1.330.000</b>	<b>-1.127.830</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	221.843	170.021	135.499
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.074	16.127	15.049
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.300	
14	66	Abschreibungen			1.417
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.083.700	1.536.010	1.488.189
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.326.617</b>	<b>1.723.458</b>	<b>1.640.155</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-116.420</b>	<b>393.458</b>	<b>512.325</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-116.420</b>	<b>393.458</b>	<b>512.325</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-116.420</b>	<b>393.458</b>	<b>512.325</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	87.206	89.783	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>87.206</b>	<b>89.783</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.214</b>	<b>483.241</b>	<b>512.325</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0220315000 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	02	Arbeit und Soziale Sicherung
<b>Produktgruppe</b>	0220	Soziale Sicherung
<b>Produkt</b>	0220315000	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

#### Verantw. Organisationseinh.

II.20 - Soziale Sicherung

#### Verantw. Personen

Sandra Schnellbacher, Ralf Kaffenberger

#### Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen (NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen):

NKF: Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen

- Sozial- und Altenhilfeplanung, Seniorenarbeit (31500001)

Im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge ist eine Aufgabe des Kreises darauf hinzuwirken, dass soziale Dienste und Einrichtungen in ausreichendem Umfange zur Verfügung stehen. Dies erfolgt durch die kommunale Sozial- und Altenhilfeplanung.

NKF: Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

- Sozialbudget (33100001)

- Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (33110001)

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.

NKF: Produktgruppe 314 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

- Durch die Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes in Hessen und im Odenwaldkreis verbleibt beim Sozialamt nur ein geringer Fallbestand behinderter Menschen.

#### 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 2023 ca. 3.100 Personen erreicht. Ziel des SGB IX ist die Ermöglichung der Teilhabe behinderter Menschen in allen Bereichen.

#### Zielgruppen

Dienste und Einrichtungen, Bürgerinnen und Bürger des Kreises, Senioren

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der durch die Dienste und Einrichtungen erreichten Personen/durch das SGB IX erreichte Personen			
Personen	2.745/30	2.700/45	3.100/45

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0220315000 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-25.000	-62.000	-46.822
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-304.262		-314.262
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-10.926
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-329.262</b>	<b>-62.000</b>	<b>-372.010</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.174	122.925	108.418
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.262	13.814	9.780
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.370	42.852	132.029
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.030	6.030	4.838
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	668.800	667.000	681.334
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>961.636</b>	<b>852.621</b>	<b>936.398</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>632.374</b>	<b>790.621</b>	<b>564.388</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>632.374</b>	<b>790.621</b>	<b>564.388</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>632.374</b>	<b>790.621</b>	<b>564.388</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	85.142	48.044	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>85.142</b>	<b>48.044</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>717.516</b>	<b>838.665</b>	<b>564.388</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schule und Jugend					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-176.509	-184.929	-172.539
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-495.240	-506.280	-542.028
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.838.948	-28.293.992	-27.542.817
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.839.750	-4.154.700	-4.813.780
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.906.536	-2.541.504	-2.802.415
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.099.693	-4.034.220	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-128.746	-7.000	-15.751
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-44.485.422</b>	<b>-39.722.625</b>	<b>-35.889.330</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.138.844	7.186.425	6.402.357
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	661.590	586.921	531.714
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.413.395	20.215.045	18.052.243
14	66	Abschreibungen	1.938.583	1.970.669	52.790
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.313.082	11.095.070	8.415.675
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	41.200	66.500	152.714
17	72	Transferaufwendungen	20.536.000	18.830.500	19.233.238
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>66.042.694</b>	<b>59.951.130</b>	<b>52.840.731</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>21.557.272</b>	<b>20.228.505</b>	<b>16.951.401</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-1.240
22	77	Finanzaufwendungen			198
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1.042</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>21.557.272</b>	<b>20.228.505</b>	<b>16.950.359</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-14.855
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-14.855</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>21.557.272</b>	<b>20.228.505</b>	<b>16.935.504</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.779.158	3.179.064	2.304
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.779.158</b>	<b>3.179.064</b>	<b>2.304</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.336.430</b>	<b>23.407.569</b>	<b>16.937.808</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schule und Jugend</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.708.503		3.240.135	1.047.470		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.097.998		824.750			
	<b>Summe</b>	<b>5.806.501</b>		<b>4.064.885</b>	<b>1.047.470</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.631.357		-4.274.900	-1.014.004	-40.062.586	-27.813.019
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.630.000		-250.000	-121.955	-19.921.974	-10.889.422
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-8.439	-8.439
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-519.885		-515.885	-444.108	-4.062.223	-2.098.604
	<b>Summe</b>	<b>-7.151.242</b>		<b>-4.790.785</b>	<b>-1.458.112</b>	<b>-44.133.248</b>	<b>-29.920.062</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.344.741</b>		<b>-725.900</b>	<b>-410.642</b>	<b>-44.133.248</b>	<b>-29.920.062</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 03 Schule und Jugend								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedar- f (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)	-980.000		-150.000	-3.866.276	-3.866.276		-10.912.552	-3.180.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	735.000		112.500	2.899.707	2.899.707		8.184.414	2.385.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-980.000		-150.000	-3.866.276	-3.866.276		-10.912.552	-3.180.000
031001 DV - Schulverwaltung			-37.000				-39.750	-39.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-37.000				-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	-373.252		-100.000	-50.000	-100.000	-50.000	-1.223.252	-1.023.252
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	161.626		100.000				461.626	461.626
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-373.252		-100.000	-50.000	-100.000	-50.000	-1.223.252	-1.023.252
031043 DV - BSO	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-350.000	-200.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-350.000	-200.000
031044 Projekt LeFoO BSO	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000		-135.379	-115.379
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		-135.379	-115.379
031045 Digitalpakt Schulen	-4.358.005		-3.299.000	-1.347.015			-12.161.672	-10.814.657
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.293.992		2.474.250	1.118.455			9.404.899	8.286.444
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.358.005		-3.299.000	-1.347.015			-12.161.672	-10.814.657
031081 Bewegl. Vermögen für Schulen (ohne EDV)	-180.000		-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-2.675.000	-2.225.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-180.000		-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-2.675.000	-2.225.000
031091 DV - Ausstattungsprogr. an Schulen (ohne Kopierer)	-630.100		-441.000	-450.000	-450.000	-450.000	-6.685.057	-5.335.057
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-630.100		-441.000	-450.000	-450.000	-450.000	-6.685.057	-5.335.057
033001 DV - Jugendamt (außer KiJuFo und EB)	-50.000		-32.500				-372.800	-372.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-32.500				-372.800	-372.800
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	-5.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.400				-5.400	-5.400



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0310 Schulangelegenheiten</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-354.240	-340.000	-332.671
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.838.948	-28.293.992	-27.542.817
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.086.672	-1.780.654	-1.870.267
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.099.693	-4.034.220	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.575		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-38.395.128</b>	<b>-34.448.866</b>	<b>-29.745.755</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.467.485	2.248.575	1.880.081
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	163.110	148.225	124.944
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.618.195	19.578.957	17.532.648
14	66	Abschreibungen	1.488.583	1.540.669	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.579.532	9.404.020	6.896.475
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	41.200	66.500	152.714
17	72	Transferaufwendungen			573
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>36.358.105</b>	<b>32.986.946</b>	<b>26.587.435</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-2.037.023</b>	<b>-1.461.920</b>	<b>-3.158.320</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-2.037.023</b>	<b>-1.461.920</b>	<b>-3.158.320</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-2.037.023</b>	<b>-1.461.920</b>	<b>-3.158.321</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	867.451	889.415	1.280
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>867.451</b>	<b>889.415</b>	<b>1.280</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.169.572</b>	<b>-572.505</b>	<b>-3.157.041</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310211000 Grundschulen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310211000	Grundschulen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
Bereitstellung eines wohnortnahen Schulangebotes Ausbau von Ganztagsangeboten Betreuungsangebote an Grundschulen			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Grundschulen	23	23	23
Anzahl der Grundschüler	3.566	3.663	3.663
Anzahl der Ganztagsangebote	19	22	22

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310211000 Grundschulen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-6.251
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	-980.683	-874.683	-404.678
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-995.683</b>	<b>-889.683</b>	<b>-410.930</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	740.697	612.308	555.973
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.018	40.534	39.111
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.158.583	2.731.836	2.144.566
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.197.710	1.082.160	932.211
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			25
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.146.008</b>	<b>4.466.838</b>	<b>3.671.887</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.150.325</b>	<b>3.577.155</b>	<b>3.260.957</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.150.325</b>	<b>3.577.155</b>	<b>3.260.957</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.150.325</b>	<b>3.577.155</b>	<b>3.260.957</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	211.022	208.495	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>211.022</b>	<b>208.495</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.361.347</b>	<b>3.785.650</b>	<b>3.260.957</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310217000 Gymnasien</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310217000	Gymnasien	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
Bereitstellung eines zentralen Gymnasiums Durchlässigkeit des Bildungssystems fördern, um den Bedürfnissen der SuS gerecht zu werden			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Gymnasiasten	1.407	1.391	1.391
Teilnahme am Ganztagesangebot	ja	ja	ja

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310217000 Gymnasien					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-5.000	-3.702
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	-72.000	-72.000	-38.822
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-75.000</b>	<b>-77.000</b>	<b>-42.524</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	94.701	97.621	102.428
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.258	6.465	6.396
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790.570	699.725	562.699
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	188.400	163.600	150.544
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.079.929</b>	<b>967.411</b>	<b>822.067</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.004.929</b>	<b>890.411</b>	<b>779.543</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.004.929</b>	<b>890.411</b>	<b>779.543</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.004.929</b>	<b>890.411</b>	<b>779.543</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.407	35.793	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.407</b>	<b>35.793</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.018.336</b>	<b>926.204</b>	<b>779.543</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310218000 Gesamtschulen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310218000	Gesamtschulen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
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			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Gesamtschulen	7	7	7
Anzahl der Gesamtschüler	4.524	4.487	4.487
Anzahl der Ganztagsangebote	7	7	7

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0310218000 Gesamtschulen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-240.000	-230.000	-230.300
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	-238.560	-238.560	-119.280
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.575		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-494.135</b>	<b>-468.560</b>	<b>-349.580</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	502.085	479.213	460.900
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.069	30.771	28.862
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.925.490	3.554.390	2.702.411
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	471.360	444.560	403.269
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			548
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.931.004</b>	<b>4.508.934</b>	<b>3.595.991</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.436.869</b>	<b>4.040.374</b>	<b>3.246.411</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.436.869</b>	<b>4.040.374</b>	<b>3.246.411</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.436.869</b>	<b>4.040.374</b>	<b>3.246.411</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	150.432	161.427	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>150.432</b>	<b>161.427</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.587.301</b>	<b>4.201.801</b>	<b>3.246.411</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310221000 Förderschulen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310221000	Förderschulen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung eines wohnortnahen Schulangebots</li> <li>- Bereitstellung einer sonderpädagogischen Förderung je nach individueller Situation</li> <li>- Reintegration von Schülerinnen und Schülern in den Regelunterricht</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Förderschulen	3	3	3
Anzahl der Förderschüler	198	211	211
Anzahl der Ganztagesangebote	3	3	3



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0310221000 Förderschulen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-25.000	-20.000	-14.763
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	-24.000	-24.000	-12.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-49.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-26.763</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	82.712	79.734	77.234
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.465	5.277	5.095
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.772	335.046	238.343
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	78.000	49.500	45.077
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>494.949</b>	<b>469.557</b>	<b>365.749</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>445.949</b>	<b>425.557</b>	<b>338.986</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>445.949</b>	<b>425.557</b>	<b>338.986</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>445.949</b>	<b>425.557</b>	<b>338.986</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.420	26.129	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.420</b>	<b>26.129</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>471.369</b>	<b>451.686</b>	<b>338.986</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310231000 Berufliche Schulen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310231000	Berufliche Schulen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
- Bereitstellung eines zentralen Schulangebotes - Ausbau der Ausbildungszweige			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern, alle Bürger			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Berufsschüler (Vollzeit/Teilzeit)	1.476	1.467	1.467

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0310231000 Berufliche Schulen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-70.000	-70.000	-76.415
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	-72.700	-72.700	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-142.700</b>	<b>-142.700</b>	<b>-76.415</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	174.661	164.804	115.082
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.564	10.932	7.591
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	740.660	717.527	582.694
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	442.000	382.200	364.474
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.368.885</b>	<b>1.275.463</b>	<b>1.069.841</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.226.185</b>	<b>1.132.763</b>	<b>993.426</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.226.185</b>	<b>1.132.763</b>	<b>993.426</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.226.185</b>	<b>1.132.763</b>	<b>993.426</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	57.805	59.417	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>57.805</b>	<b>59.417</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.283.990</b>	<b>1.192.180</b>	<b>993.426</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310241000 Schülerbeförderung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310241000	Schülerbeförderung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan, Vereinbarungen mit der OREG mbH, Nahverkehrsplan			
<b>Ziele</b>			
- Sicherstellung der Schülerbeförderung			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>		<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>
			<b>Gering</b>
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
Anzahl der zu befördernden Schüler im Rahmen des ÖPNV		4.649	4.700
Anzahl der mit Sonderschulverkehren zu befördernden Schüler		210	200

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0310241000 Schülerbeförderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-160.455	-160.455	-349.368
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-160.455</b>	<b>-160.455</b>	<b>-349.368</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.621	76.549	75.004
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.647	5.261	5.221
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	2.164
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.202.062	7.282.000	5.000.900
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>8.368.330</b>	<b>7.368.810</b>	<b>5.083.289</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>8.207.875</b>	<b>7.208.355</b>	<b>4.733.921</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>8.207.875</b>	<b>7.208.355</b>	<b>4.733.921</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>8.207.875</b>	<b>7.208.355</b>	<b>4.733.921</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.325	29.713	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.325</b>	<b>29.713</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.254.200</b>	<b>7.238.068</b>	<b>4.733.921</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310243100 Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310243100	Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schulverwaltung/Schulentwicklung (24310001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Wahrnehmung der Aufgaben der äußeren Schulorganisation, Abwicklung von Gastschulbeiträgen und Ersatzschulfinanzierungen, Bearbeitung von Schulerversicherungen, Schulentwicklungsplan, EDV-Betreuung an Schulen</li> </ul> </li> <li>- Zentraler Schulsport (24310002) <ul style="list-style-type: none"> <li>Förderung des zentralen Schulsports</li> </ul> </li> <li>- Initiativen zur Förderung der Aus- und Weiterbildung (24310003) <ul style="list-style-type: none"> <li>Unterstützung verschiedener Initiativen zur Verbesserung der Aus- und Weiterbildungssituation</li> </ul> </li> <li>- Schulgebäude - Anmietung von BIMO (24310004) <ul style="list-style-type: none"> <li>Abwicklung der Mietaufwendungen für die dem Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis zugeordneten schulisch genutzten Liegenschaften</li> </ul> </li> <li>- Versicherungen (24310070) <ul style="list-style-type: none"> <li>Sachkosten für schülerbezogene Versicherungen</li> </ul> </li> <li>- allgemeine Zuweisungen (24310090) <ul style="list-style-type: none"> <li>Einnahmen Schullastenausgleich und Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)</li> </ul> </li> <li>- Medienzentrum (24311001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Bereitstellung audiovisueller Medien, Beratung bei der Digitalisierung, Bereitstellung von Leihgeräten für medienpraktische Arbeit, Fortbildungen für Lehrkräfte zur Mediennutzung und Mediendidaktik</li> </ul> </li> <li>- Jugendverkehrsschule (24312001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Aufrechterhaltung des Angebots einer Jugendverkehrsschule</li> </ul> </li> <li>- Abendschule (21800001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Bereitstellung eines Angebots an Abendrealschule und Abendgymnasium, aufgrund geringer Nachfrage keine Beschulung ab Schuljahr 2017/2018</li> </ul> </li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
Umsetzung der Maßnahmen und Ziele des Schulentwicklungsplans			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Gastschüler - Verbindlichkeiten	892	960	960
Anfragen zur Verleihung audiovisueller Medien	5.269	6.000	6.000
Anzahl der Gastschüler - Forderungen	515	550	550

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0310243100 Sonstige schulische Aufgaben und Fördermaßnahmen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.240		-1.240
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-34.838.948	-28.293.992	-27.542.817
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-200.000		-946.118
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.099.693	-4.034.220	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-36.139.881</b>	<b>-32.328.212</b>	<b>-28.490.175</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	722.008	738.346	493.459
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.089	48.985	32.668
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.553.146	10.295.249	11.051.156
14	66	Abschreibungen	1.488.583	1.540.669	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	41.200	66.500	152.714
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.853.026</b>	<b>12.689.749</b>	<b>11.729.996</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-22.286.855</b>	<b>-19.638.463</b>	<b>-16.760.179</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-22.286.855</b>	<b>-19.638.463</b>	<b>-16.760.179</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-22.286.855</b>	<b>-19.638.463</b>	<b>-16.760.179</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	363.040	368.441	1.280
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>363.040</b>	<b>368.441</b>	<b>1.280</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.923.815</b>	<b>-19.270.022</b>	<b>-16.758.899</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0310243200 DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0310	Schulangelegenheiten	
<b>Produkt</b>	0310243200	DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.10 - Schulverwaltung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis, Sebastian Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Standardisierung der EDV-Umgebung</li> <li>- Minimierung des Supportaufwands</li> <li>- Umsetzung Digitalpakt</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Schülerinnen und Schüler, Eltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der PC an Schulen einschl. Notebooks und Tablets	3.908	5.000	4.200
Anzahl der Supportleistungen	2.100	2.500	2.500



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0310243200 DV-Ausstattungsprogramm einschl. Support

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-338.256	
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-338.274</b>	<b>-338.256</b>	
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen			
12	644-646		Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115.974	1.240.184	248.615
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			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.115.974</b>	<b>1.240.184</b>	<b>248.615</b>
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>777.700</b>	<b>901.928</b>	<b>248.615</b>
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>777.700</b>	<b>901.928</b>	<b>248.615</b>
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>777.700</b>	<b>901.928</b>	<b>248.615</b>
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>777.700</b>	<b>901.928</b>	<b>248.615</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0330 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.259	-24.679	-14.896
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-112.000	-137.000	-187.374
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.839.750	-4.154.700	-4.813.780
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-571.450	-562.100	-672.950
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-113.171	-7.000	-15.751
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-5.662.630</b>	<b>-4.885.479</b>	<b>-5.704.751</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.088.787	4.429.606	3.984.131
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	430.073	378.315	342.807
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.228	359.079	290.148
14	66	Abschreibungen	450.000	430.000	50.326
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.733.550	1.691.050	1.519.200
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	20.536.000	18.830.500	19.232.664
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>28.725.638</b>	<b>26.118.550</b>	<b>25.419.277</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>23.063.008</b>	<b>21.233.071</b>	<b>19.714.526</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-1.240
22	77	Finanzaufwendungen			198
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1.042</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>23.063.008</b>	<b>21.233.071</b>	<b>19.713.484</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-14.854
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-14.854</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>23.063.008</b>	<b>21.233.071</b>	<b>19.698.630</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.616.124	2.046.851	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.616.124</b>	<b>2.046.851</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.679.132</b>	<b>23.279.922</b>	<b>19.698.886</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0330361000 Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
<b>Produkt</b>	0330361000	Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.30 - Wirtschaftliche Jugendhilfe, Besondere Soziale Dienste			
<b>Verantw. Personen</b>			
Ralf Franz Bär, Karina Glabisch, Bernd Germann			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
§§ 22 - 25 SGB VIII, §§ 13, 25 - 32 HKJGB, Landesförderprogramme Kinderbetreuung			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wirtschaftliche Unterstützung bei dem Besuch der Kindertageseinrichtungen und bei Betreuung durch Tagespflegeeltern - Bearbeitung der Anträge innerhalb von 4 Wochen</li> <li>- Qualifizierte Betreuung von Tagespflegekindern</li> <li>- Bedarfgerechtes Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder von 0 - 14 Jahre</li> <li>- Ausbau Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren zur Erreichung einer Versorgungsquote von 33,5 % im Jahr 2013 in Abstimmung mit den Städten und Gemeinden</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kinder, Eltern deren Kinder Tageseinrichtungen besuchen, Eltern deren Kinder in Tagespflegestellen betreut werden, Tagespflegeeltern			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl übernommener Beiträge Kindertageseinrichtungen	279	300	300
Anzahl vermittelter Tagespflegekinder	82	100	95
Anzahl neu anerkannter Tagespflegepersonen	2	4	2
Anzahl Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahren	691	776	776

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330361000 Förderung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-150.000	-150.000	-156.805
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-170.000	-160.000	-211.744
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-320.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-368.550</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	136.614	128.045	134.466
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.822	10.217	10.879
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	80.000	80.000	77.534
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.195.000	1.180.000	975.411
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.421.436</b>	<b>1.398.262</b>	<b>1.198.289</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.101.436</b>	<b>1.088.262</b>	<b>829.739</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.101.436</b>	<b>1.088.262</b>	<b>829.739</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.101.436</b>	<b>1.088.262</b>	<b>829.739</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.201	59.638	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.201</b>	<b>59.638</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.171.637</b>	<b>1.147.900</b>	<b>829.739</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0330362000 Jugendarbeit

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	0330362000	Jugendarbeit

### Verantw. Organisationseinh.

III.40 - Kinder- und Jugendförderung

### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl Teilnehmertage Jugendbildungsveranstaltungen	585	2.143	1.860
Anzahl Teilnehmertage Kinder- und Jugenderholung	221	891	1.020
Anzahl Teilnehmertage Sonstige Jugendarbeit	280	310	240
Anzahl geförderter Freizeitmaßnahmen freier Träger	1	25	25
Anzahl Teilnehmertage Juleica-Schulungen	36	80	80
Fortbildungen Haupt- und Ehrenamtliche in der			
Jugendarbeit	0	2	0
Anzahl Kommunen mit Förderung Jugendarbeit	10	10	10

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330362000 Jugendarbeit					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.084	-23.344	-13.636
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	-91.500	-89.500	-89.353
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.000	-7.000	-13.798
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-122.584</b>	<b>-119.844</b>	<b>-116.787</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	242.617	210.159	211.848
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.209	14.041	14.566
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.328	140.555	117.300
14	66	Abschreibungen			41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.500	23.000	8.937
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>418.654</b>	<b>387.755</b>	<b>352.692</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>296.070</b>	<b>267.911</b>	<b>235.905</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>296.070</b>	<b>267.911</b>	<b>235.905</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-41</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>296.070</b>	<b>267.911</b>	<b>235.864</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	145.289	101.194	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>145.289</b>	<b>101.194</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>441.359</b>	<b>369.105</b>	<b>235.864</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330363100 Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	0330363100	Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

#### Verantw. Organisationseinh.

III.40 - Kinder- und Jugendförderung

#### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl geförderter Maßnahmen in der Jugendberufshilfe	2	2	2
Anzahl Schulen mit Schulsozialarbeit	26	28	28
Anzahl Arbeitskreise zum Kinder- und Jugendschutz	1	1	1
Anzahl Arbeitsgemeinschaften an Schulen	0	3	3
Qualifizierungsmaßnahmen Teilnehmertage Fachkräfte	107	90	100
Theater- Sprach-Projekt Teilnehmertage	36	45	45
Päd.Angab.in Schulklassen i.Rahmen des §35a	88	260	240

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363100 Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.175	-1.335	-780
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			-791
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.175</b>	<b>-1.335</b>	<b>-1.571</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	104.429	82.301	81.358
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.939	5.486	5.562
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.400	17.450	8.024
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	769.000	757.500	666.030
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>899.768</b>	<b>862.737</b>	<b>760.974</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>897.593</b>	<b>861.402</b>	<b>759.403</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>897.593</b>	<b>861.402</b>	<b>759.403</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>897.593</b>	<b>861.402</b>	<b>759.403</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	63.173	38.736	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.173</b>	<b>38.736</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>960.766</b>	<b>900.138</b>	<b>759.403</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0330363200 Förderung der Erziehung in der Familie</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
<b>Produkt</b>	0330363200	Förderung der Erziehung in der Familie	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.30 - Allgemeiner Sozialer Dienst			
<b>Verantw. Personen</b>			
Ralf Franz Bär, Dagmar Kressmann, Gertrud Platt-Rossbach (Frühe Hilfen)			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; Produktgruppe 363 Sonst. Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (36321001)</li> <li>- Präventive Angebote der Beratung in Fragen der Erziehung, Förderung von Maßnahmen der Familienbildung, Frühe Hilfen</li> <li>- Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung (36322001)</li> <li>- Angebote der Beratung und Unterstützung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Scheidung sowie bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts</li> <li>- Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihrem Kind (36323001)</li> <li>- Unterbringung in Mutter/Vater-Kindeinrichtungen</li> <li>- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituation (36324001)</li> <li>- Ambulante Betreuung innerhalb des häuslichen Rahmens zur Überbrückung d. Zeit des Ausfalls des für die Versorgung zuständigen Elternteils</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
§§ 1, 2, 16 - 21 SGB VIII, Bundeskinderschutzgesetz			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stärken der Erziehungsfähigkeit und der Elternverantwortung</li> <li>- Entwicklung eines tragfähigen Vorschlages zur weiteren Betreuung, Versorgung und Umgang des Kindes</li> <li>- Sicherstellen des Verbleibs der Kinder und Jugendlichen in den Familien (im häuslichen Umfeld) bei kurzfristigem Ausfall des für die Versorgung zuständigen Elternteils</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Alleinerziehende, Mütter, Väter, Kinder und Jugendliche			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl Beratungsfälle allgemeine Förderung der Erziehung	228	350	350
Unterbringungen Mütter/Väter mit Kind(ern)	4	3	6
Anzahl Betreuungsfälle in Notsituationen	0	1	1
Anzahl Arbeitsgruppe "Frühe Hilfen"	7	7	7
Projekte "Frühe Hilfen"	5	5	5
Begleitung von Angeboten zur Familienbildung und Familienzentren	1	2	2

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330363200 Förderung der Erziehung in der Familie</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-60.000	-85.000	-65.283
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-25.000	-7.500	-16.439
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.000	-20.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-126.000</b>	<b>-112.500</b>	<b>-81.722</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	298.718	213.643	173.422
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.696	15.803	11.468
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.270	3.770	3.005
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	263.000	270.550	255.764
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	500.000	259.500	254.423
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.086.684</b>	<b>763.266</b>	<b>698.082</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>960.684</b>	<b>650.766</b>	<b>616.360</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>960.684</b>	<b>650.766</b>	<b>616.360</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>960.684</b>	<b>650.766</b>	<b>616.360</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	179.630	103.012	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>179.630</b>	<b>103.012</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.140.314</b>	<b>753.778</b>	<b>616.360</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
<b>Produkt</b>	0330363300	Hilfe zur Erziehung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.30 - Allgemeiner Sozialer Dienst, Besondere Soziale Dienste			
<b>Verantw. Personen</b>			
Ralf Franz Bär, Dagmar Kressmann, Karina Glabisch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
§§ 1, 2, 27, 29 - 36a, 42 SGB VIII, § 23 b FAG			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Durch Kenntnis und Einschätzen der familiären und häuslichen 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.</li> <li>- Der Verbleib des/der Kindes/er oder Jugendlichen in der Familie wird angestrebt.</li> <li>- Unterstützung der Integration in die schulische und berufliche Bildung durch Förderung der sozialen Interaktion (u.a. soziale Gruppenarbeit an Schulen).</li> <li>- Eine erforderliche Fremdunterbringung soll die Möglichkeit der Rückführung in die Familie eröffnen.</li> <li>- Eine Fremdunterbringung soll, wenn keine Möglichkeit der Rückführung gegeben ist, den jungen Menschen zu einem selbständigen Leben befähigen.</li> <li>- Der Schutz der Kinder oder Jugendlichen soll sichergestellt werden, gegebenenfalls durch Inobhutnahmen in Bereitschaftspflegestellen oder stationären Einrichtungen.</li> <li>- Gewinnung und Qualifizierung von Bereitschaftspflegestellen.</li> <li>- Die durchschnittliche Verweildauer der Inobhutnahmen soll verkürzt werden, indem geeignete Kriseninterventionen, zur Perspektivenklärung, zeitnah beginnen oder eingesetzt werden.</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Eltern, Personensorgeberechtigte			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl Andere Hilfen zur Erziehung § 27 SGB VIII	9	12	9
Anzahl Hilfen soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	88	136	100
Anzahl Betreuungen Erziehungsbeistandschaft			
§ 30 SGB VIII intern / extern	5/20	12/50	3/28
Anzahl Betreuung sozialpädagogische Familienhilfe			
§ 31 SGB VIII intern / extern	21/74	30/120	23/90

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung</b>			
Odenwaldkreis			
Anzahl Betreuung in Tagesgruppe (teilstationär)			
§ 32 SGB VIII	13	14	14
Anzahl Hilfen Vollzeitpflege § 33 SGB VIII /			
betreute Pflegefamilien	47/56	62/57	60/56
Anzahl Hilfen in Heimerz. § 34 SGB VIII, sonst.			
betr. Wohnform	32	40/1	40
Anzahl Maßnahmen intensiver sozialpädagogischer			
Einzelbetreuung § 35 SGB VIII	0	1	1
Anz. Inobhutnahmen § 42 SGB VIII in			
Bereitschaftspflegestellen /			
stationäre Einricht. / durchschnittl. Verweildauer	12/30/6 Wochen	10/35/6 Wochen	12/25/6 Wochen
Erstattungsfälle von anderen Jugendämtern § 33	19	20	10
Erstattungsfälle an andere Jugendämter § 33	8	10	10
Gewinnung von Pflegestellen zum Erhalt des			
Bereitschaftspflegesystems	3	3	3
Meldungen nach §8a Gefährdungseinschätzungen	286	300	290

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330363300 Hilfe zur Erziehung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-19.793
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-872.250	-586.000	-1.210.367
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.650	-7.300	-16.181
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-341
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-885.900</b>	<b>-593.300</b>	<b>-1.246.683</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.305.178	1.126.427	958.574
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	100.483	90.645	73.557
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.950	12.899	18.848
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	6.488.000	5.615.000	6.671.731
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>7.906.611</b>	<b>6.844.971</b>	<b>7.722.709</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>7.020.711</b>	<b>6.251.671</b>	<b>6.476.026</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>7.020.711</b>	<b>6.251.671</b>	<b>6.476.026</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>7.020.711</b>	<b>6.251.671</b>	<b>6.476.026</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	690.656	542.166	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>690.656</b>	<b>542.166</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.711.367</b>	<b>6.793.837</b>	<b>6.476.026</b>

Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 0330363400 Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	0330363400	Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII

**Kurzbeschreibung/Erläuterung**

Dieses Produkt wird seit 2020 über Produkt 0330363420 BTHG abgebildet

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0330363400 Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330363410 Hilfe für junge Volljährige

Odenwaldkreis

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

#### Verantw. Organisationseinh.

III. 30 Wirtschaftliche Jugendhilfe, Allgemeiner Sozialer Dienst

#### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, 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.

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl ambulanter Hilfen/umA	13/6	10/5	13/5
Anzahl Vollzeitpflege	3	5	5
Anzahl stationärer Unterbringungen, sonst. betreuter Wohnform/umA	12/3	4/5	18/4
Anzahl geplant beendeter Hilfen für junge Volljährige	19	3	25
nach § 33/41	5	5	3



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330363410 Hilfe für junge Volljährige</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.289
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-259.000	-340.500	-419.718
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.000	-20.000	-28.069
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-279.000</b>	<b>-360.500</b>	<b>-449.075</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	134.047	125.211	122.793
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.027	11.376	10.984
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	1.260.000	938.500	1.111.420
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.405.074</b>	<b>1.075.087</b>	<b>1.245.197</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.126.074</b>	<b>714.587</b>	<b>796.122</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.126.074</b>	<b>714.587</b>	<b>796.122</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-9.030
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-9.030</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.126.074</b>	<b>714.587</b>	<b>787.092</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.792	58.434	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.792</b>	<b>58.434</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.193.866</b>	<b>773.021</b>	<b>787.092</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0330363420 Eingliederungshilfen

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	0330363420	Eingliederungshilfen

### Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Jugendamt

### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, Sandra Veigl, Karina Glabisch, 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Hilfen			
Gesamt/Integrationsfälle/sonstige (SGBIX);			
ambulant	348/91/257	250/85/165	285/85/200
Anzahl der Hilfen Unterbringung in			
Einrichtungen/Pflegeverhältnisse (SGB IX)	34/5	35/5	30/4
Anzahl der Hilfen Legasthenie/Dyskalkulie	12	18	18
ambulante Hilfen nach §35a SGB VIII	75	65	70
teilstationäre Hilfen nach §35a SGB VIII	6	8	8
stationäre Hilfen nach §35a SGB VIII	18	20	20
Anzahl der Hilfen (§41 SGB VIII)			
gesamt/ambulant/stationär	25/14/11	20/10/10	22/12/10

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363420 Eingliederungshilfen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-982
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-266.500	-185.200	-364.732
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-160.000	-160.000	-246.383
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.751		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-473.251</b>	<b>-345.200</b>	<b>-612.097</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	761.500	706.965	616.810
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.428	47.593	47.091
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.700
14	66	Abschreibungen			170
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	590.050	550.000	508.089
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	7.530.000	7.730.500	7.099.818
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>8.933.978</b>	<b>9.035.058</b>	<b>8.276.677</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>8.460.727</b>	<b>8.689.858</b>	<b>7.664.580</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>8.460.727</b>	<b>8.689.858</b>	<b>7.664.580</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>8.460.727</b>	<b>8.689.858</b>	<b>7.664.580</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	367.706	312.289	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>367.706</b>	<b>312.289</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.828.433</b>	<b>9.002.147</b>	<b>7.664.580</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

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

#### Verantw. Organisationseinh.

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

#### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, Karina Glabisch, Dagmar Kressmann, Oswald Friedrich, 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 / Strafhafte, 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 Vaterschafts Anerkennung, 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

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl Fälle ASD+EB (Partnerschafts- und Scheidungsberatung)	40	40	60
Anzahl Fälle Delegation an AWO (Partnerschafts- und Scheidungsberatung)	0	0	15
Anzahl Fälle Delegation an EB (Partnerschafts-			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

und Scheidungsberatung)	28	28	40
Anzahl Fälle ASD nach §1666 BGB	1	6	6
Anzahl			
Vormundschaften/Pflegschaften/Beistandschaften	312	354	335
Beratung nach §§18, 52a SGB VIII	200	190	180
Anzahl Beurkundungen	390	450	425
Stiefelternadoptionen/Fremdadoptionen/Auslandsadop tionen	3/1/1	3/1/1	3/1/1
Anzahl Überprüfung Adoptionsbewerber	3	3	2
Fallzahlen Jugendgerichtshilfe	410	300	280
Fallzahlen straffälliger Kinder	50	40	45
Anzahl Teilnehmer Sozialer Trainingskurs	8	4	4

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0330363500 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-6.375
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	-15.300	-15.300	-15.300
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.781		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-27.081</b>	<b>-15.300</b>	<b>-21.675</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	871.025	768.887	720.570
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.092	72.109	67.229
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.938	41.827	25.165
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000	2.846
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.016.055</b>	<b>892.823</b>	<b>815.811</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>988.974</b>	<b>877.523</b>	<b>794.136</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>988.974</b>	<b>877.523</b>	<b>794.136</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-593
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-593</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>988.974</b>	<b>877.523</b>	<b>793.543</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	415.772	360.033	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>415.772</b>	<b>360.033</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.404.746</b>	<b>1.237.556</b>	<b>793.543</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330363600 Übrige Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe

Odenwaldkreis

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

#### Verantw. Organisationseinh.

III.30 - Wirtschaftliche Jugendhilfe, Beratung, Planung

#### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, Karina Glabisch, 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anz. Beratungen freie Träger der Ki.-u. Ju.hilfe			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	25	14	15
durch: Fachberatung Kinder- und Jugendheime	11	11	11
Anzahl Beratungen Kommunen:			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	12	12	12
Erteilung von Betriebserlaubnissen:			
durch: Fachberatung Kindertageseinrichtungen	4	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 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-52.000	-52.000	-63.044
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			-2.666
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.612
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-52.000</b>	<b>-52.000</b>	<b>-67.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	389.622	301.649	265.898
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.464	24.603	20.975
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.162	136.798	108.757
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>669.248</b>	<b>463.050</b>	<b>395.629</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>617.248</b>	<b>411.050</b>	<b>328.307</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-193
22	77	Finanzaufwendungen			193
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>617.248</b>	<b>411.050</b>	<b>328.307</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>617.248</b>	<b>411.050</b>	<b>328.307</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	190.108	109.301	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>190.108</b>	<b>109.301</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>807.356</b>	<b>520.351</b>	<b>328.563</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0330367500 Erziehungsberatung

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	0330367500	Erziehungsberatung

#### Verantw. Organisationseinh.

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

#### Verantw. Personen

Ralf Franz Bär, 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 Erziehungs kompetenz
- 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl aller Beratungsfälle eines Jahres	538	600	580
Beratung nach §§8a/8b SGB VIII	26	25	35
Präventionsangebote gg.sexuellen Mißbrauch	95	35	60

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330367500 Erziehungsberatung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-480
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-30.609
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	-90.000	-62.462
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-47.639		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-107.639</b>	<b>-90.000</b>	<b>-93.551</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	508.605	509.485	461.947
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.674	32.145	31.138
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.680	5.780	2.564
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>551.959</b>	<b>547.410</b>	<b>495.650</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>444.320</b>	<b>457.410</b>	<b>402.099</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>444.320</b>	<b>457.410</b>	<b>402.099</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>444.320</b>	<b>457.410</b>	<b>402.099</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	200.848	185.572	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>200.848</b>	<b>185.572</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>645.168</b>	<b>642.982</b>	<b>402.099</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0330368000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0330	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
<b>Produkt</b>	0330368000	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III.30 - Amtliche Jugendhilfe			
<b>Verantw. Personen</b>			
Ralf Franz Bär, Bernd Germann			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Unterhaltsvorschussgesetz, UVG-Richtlinien			
<b>Ziele</b>			
- Ausgleich der wirtschaftlichen Defizite von Alleinerziehenden beim Ausbleiben der Unterhaltszahlungen für Minderjährige - Zeitnahe Befriedigung der Ansprüche der Bürger*innen gemäß UVG			
<b>Zielgruppen</b>			
Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres allein erziehender Elternteile			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Laufende Zahlfälle	901	910	950
Rückgriffsfälle	535	500	460
Realisierungsquote Heranziehung	22%	19,5%	21,5%

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0330368000 Leistungen nach dem Unterhaltungsvorschussgesetz</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-3.267.000	-2.885.500	-2.645.718
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.267.000</b>	<b>-2.885.500</b>	<b>-2.645.718</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	336.432	256.834	236.446
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.239	54.297	49.360
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500		1.786
14	66	Abschreibungen	450.000	430.000	50.115
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	3.563.000	3.107.000	3.119.861
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.416.171</b>	<b>3.848.131</b>	<b>3.457.566</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.149.171</b>	<b>962.631</b>	<b>811.848</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-1.047
22	77	Finanzaufwendungen			5
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-1.042</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.149.171</b>	<b>962.631</b>	<b>810.806</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.191
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-5.191</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.149.171</b>	<b>962.631</b>	<b>805.615</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	224.950	176.477	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>224.950</b>	<b>176.477</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.374.121</b>	<b>1.139.108</b>	<b>805.615</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0360 Volkshochschule</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150.000	-160.000	-157.399
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-280	
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	-98.000	-95.000	-110.516
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-248.000</b>	<b>-255.280</b>	<b>-267.915</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	278.974	306.401	269.699
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.269	30.705	27.778
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.910	242.430	204.344
14	66	Abschreibungen			2.464
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>580.153</b>	<b>579.536</b>	<b>504.285</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	154.167	144.908	128
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>154.167</b>	<b>144.908</b>	<b>128</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>486.320</b>	<b>469.164</b>	<b>236.498</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0360271000 Volkshochschule</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend	
<b>Produktgruppe</b>	0360	Volkshochschule	
<b>Produkt</b>	0360271000	Volkshochschule	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
III-60 - Volkshochschule			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Grobeis			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
Betriebswirtschaftliche und pädagogische Kennzahlen sind gebildet.			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Weiterbildungsgesetz			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erweiterung der fachlichen und sozialen Kompetenzen der Odenwälder Bürgerinnen und Bürger, um sich aktiv an den gesellschaftlichen Veränderungsprozessen beteiligen zu können</li> <li>- Sicherstellung des Pflichtangebotes nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz</li> <li>- Erstellen eines freien Angebotes sowie nachfrageorientierte Ausrichtung der Veranstaltungen (z.B. Auftragsmaßnahmen von Firmen)</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, Verwaltungen, Firmen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Stat.Zahl:durchschnittliche Teilnehmerzahl	10	>9	>10
Stat.Zahl:Anzahl der Kurse	165	>190	>190
Fahrtkosten/Teilnehmerentgelt)	84	<94	<117

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0360271000 Volkshochschule</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150.000	-160.000	-157.399
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-280	
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	-98.000	-95.000	-110.516
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-248.000</b>	<b>-255.280</b>	<b>-267.915</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	278.974	306.401	269.699
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.269	30.705	27.778
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.910	242.430	204.344
14	66	Abschreibungen			2.464
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>580.153</b>	<b>579.536</b>	<b>504.285</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>332.153</b>	<b>324.256</b>	<b>236.370</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	154.167	144.908	128
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>154.167</b>	<b>144.908</b>	<b>128</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>486.320</b>	<b>469.164</b>	<b>236.498</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0370 Bildung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-244
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-21.983
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	-150.414	-103.750	-148.682
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-179.664</b>	<b>-133.000</b>	<b>-170.909</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	303.598	201.843	268.446
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.138	29.676	36.185
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.062	34.579	25.103
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>378.798</b>	<b>266.098</b>	<b>329.734</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.416	97.891	640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>141.416</b>	<b>97.891</b>	<b>640</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>340.550</b>	<b>230.989</b>	<b>159.465</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	03	Schule und Jugend
<b>Produktgruppe</b>	0370	Bildung
<b>Produkt</b>	0370273000	Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

#### Verantw. Organisationseinh.

Büro des Ersten Kreisbeigeordneten - Stabsstelle Erster Kreisbeigeordneter

#### Verantw. Personen

Oliver Grobeis, Bernd Pfau

#### Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Kostenträger:

Der Odenwaldkreis nimmt am Projekt "Bildung integriert" teil. Primäres Ziel ist der Aufbau von Managementstrukturen für ein ganzheitliches Bildungswesen, die auf valide Daten basieren und in deren Mittelpunkt die Menschen und ihre Bildungsbiographien stehen. 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. In einem ersten Schritt wurde hierzu das Bildungsbüro Odenwaldkreis eingerichtet und die kreiseigenen Akteure und Projekte von Bildung zusammengefasst.

- Bildungsmonitoring (KTR 27300011)

Grundlage ist eine aktuelle und verlässliche Daten- und Faktenlage. Diese werden im Rahmen einer fortlaufenden Bildungsberichterstattung 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 Handlungsempfehlungen und -strategien abgeleitet werden.

Die weitere Entwicklung des datenbasierten Bildungsmanagements soll 2023 weiter gefördert werden. Mit dem neuen ESF-Plus-Programm "Bildungskommunen" des Bundesministeriums für Bildung und Forschung (BMBF) soll der Ausbau kommunaler Bildungslandschaften weiter unterstützt werden. Die Antragstellung ist inzwischen umfangreich erfolgt. Der Antrag wird derzeit vom Projektträger geprüft. Über das Ergebnis wird in den Kreisgremien berichtet.

- Odenwald-Akademie (KTR 27300013)

- Hessencampus (KTR 27300014)

- OLoV (KTR 27300015)

#### Auftragsgrundlage

Förderrichtlinien für das Programm "Bildung integriert" vom 27. Januar 2015 des Bundesministeriums für Bildung und Forschung;

Beschluss des Kreistages des Odenwaldkreises vom 26. September 2016

Förderbescheid des DLR im Auftrag des BMBF in der jeweils gültigen Fassung

Förderrichtlinie zur kommunalen Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte (Bundesanzeiger v. 22. Januar 2016)

Förderrichtlinie für das Programm "Bildungskommunen" vom 10.01.2022 des BMBF

#### 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

- Kommunale Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte

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 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

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

#### Zielgruppen

- alle mit Bildung betrauten Abteilungen der Kreisverwaltung

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement

Odenwaldkreis

- 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

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
	x		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
- Bildungsmanagement			
Berichterstattung in den Kreisgremien	0	1	1
Bildungsbericht	0	1	1
Kooperationsvereinbarungen	4	4	4
Netzwerkveranstaltungen	4	4	6

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0370273000 Datenbasiertes Kommunales Bildungsmanagement</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-244
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-21.983
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	-150.414	-103.750	-148.682
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-179.664</b>	<b>-133.000</b>	<b>-170.909</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	303.598	201.843	268.446
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.138	29.676	36.185
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.062	34.579	25.103
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>378.798</b>	<b>266.098</b>	<b>329.734</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>199.134</b>	<b>133.098</b>	<b>158.825</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.416	97.891	640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>141.416</b>	<b>97.891</b>	<b>640</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>340.550</b>	<b>230.989</b>	<b>159.465</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Bauwesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-654.000	-699.000	-884.144
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-1.129
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	-454.123	-454.039	-454.123
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-57.096		-5.968
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.185.219</b>	<b>-1.173.039</b>	<b>-1.345.365</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.119.944	1.750.165	1.675.728
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	179.852	151.162	146.042
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.933.260	2.846.125	1.808.657
14	66	Abschreibungen			195
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	4.250
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	309.700	194.200	184.402
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.563.756</b>	<b>4.962.652</b>	<b>3.819.274</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.378.537</b>	<b>3.789.613</b>	<b>2.473.909</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			4
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>4</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.378.537</b>	<b>3.789.613</b>	<b>2.473.913</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-319
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-315</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.378.537</b>	<b>3.789.613</b>	<b>2.473.598</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.153.560	814.987	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.153.560</b>	<b>814.987</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.532.097</b>	<b>4.604.600</b>	<b>2.473.598</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Bauwesen</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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	-79.361		-45.890		-615.011	-615.011
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-3.560	-3.560
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-79.361</b>		<b>-45.890</b>		<b>-618.571</b>	<b>-618.571</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-79.361</b>		<b>-45.890</b>		<b>-618.571</b>	<b>-618.571</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 04 Bauwesen

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	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			-10.890 -10.890				-47.090 -47.090	-47.090 -47.090
041011 DV - Geoinformation 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-79.361 -79.361		-35.000 -35.000				-507.921 -507.921	-507.921 -507.921
042001 DV - Bauaufsicht 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-59.750 -59.750	-59.750 -59.750

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0410 Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.129
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-1.129</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.044.771	802.993	708.853
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	69.962	53.906	48.419
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.170	104.420	64.058
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	309.700	194.200	184.402
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.523.603</b>	<b>1.155.519</b>	<b>1.005.731</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.523.603</b>	<b>1.155.519</b>	<b>1.004.602</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.523.603</b>	<b>1.155.519</b>	<b>1.004.602</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-148
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-148</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.523.603</b>	<b>1.155.519</b>	<b>1.004.454</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	636.850	408.111	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>636.850</b>	<b>408.111</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.160.453</b>	<b>1.563.630</b>	<b>1.004.454</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0410511100 Geoinformation

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	04	Bauwesen
<b>Produktgruppe</b>	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung
<b>Produkt</b>	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 2021

Plan 2022

Plan 2023

Hausinternes Web-GIS (Kartenaufrufe)	152.769	200.000	250.000
Hausinternes Web-GIS (Projektaufrufe)	17.593	10.000	15.000
Hausinternes Web-GIS (Drucke)	4.441	2.000	2.500
Bürger-GIS (Seitenaufrufe)	168.600	120.000	100.000
Bürger-GIS (Infoabfragen)	170.236	150.000	150.000
Bürger-GIS (Abrufe WMS)	5.176	3.000	3.000
Mobiles GIS (Kartenaufrufe)	41.213		10.000
Mobiles GIS (Projektaufrufe)	778		500



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0410511100 Geoinformation					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.587	85.675	83.986
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.139	5.915	5.870
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.750	50.750	20.323
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>135.476</b>	<b>142.340</b>	<b>110.180</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>135.476</b>	<b>142.340</b>	<b>110.180</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>135.476</b>	<b>142.340</b>	<b>110.180</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>135.476</b>	<b>142.340</b>	<b>110.180</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.766	33.031	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>37.766</b>	<b>33.031</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>173.242</b>	<b>175.371</b>	<b>110.180</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0410521000 Allgemeines Bauwesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	04	Bauwesen	
<b>Produktgruppe</b>	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	
<b>Produkt</b>	0410521000	Allgemeines Bauwesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
IV.10 - Allgem. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Jutta Stegmüller			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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"			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessische Bauordnung, Geschäftsverteilungsplan			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rechtzeitige Information der Hauptabteilung über Änderungen von Rechtsvorschriften</li> <li>- Zeitnahe Fristen- und Gebührenüberwachung unter Gewährleistung des 4-Augen-Prinzips</li> <li>- Wirtschaftlicher Einsatz der Ressourcen</li> <li>- Erweiterung der Dienstleistungen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, Ingenieur- und Architekturbüros, Stadtplaner, Bedienstete der Hauptabteilung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zugriff Bauakte online	154.528	200.000	200.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0410521000 Allgemeines Bauwesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	332.057	291.985	260.953
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.158	19.506	17.906
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.020	39.667	30.753
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>400.235</b>	<b>351.158</b>	<b>309.612</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>400.235</b>	<b>351.158</b>	<b>309.612</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>400.235</b>	<b>351.158</b>	<b>309.612</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-148
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-148</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>400.235</b>	<b>351.158</b>	<b>309.464</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	220.172	162.407	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>220.172</b>	<b>162.407</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>620.407</b>	<b>513.565</b>	<b>309.464</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0410522000 Bau- und Wohnförderung

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	04	Bauwesen
<b>Produktgruppe</b>	0410	Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung
<b>Produkt</b>	0410522000	Bau- und Wohnförderung

#### Verantw. Organisationseinh.

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

#### Verantw. Personen

Jutta Stegmüller

#### Kurzbeschreibung/Erläuterung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

NKF: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben; Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben

BAföG (24314001)

Ermittlung des Anspruchs auf BAföG sowie Feststellung des Bescheides

NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen; Produktgruppe 351 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

- Wohngeld (35151001)

Bearbeitung der Anträge auf Wohngeld (Miet- und Lastenzuschuss)

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

NKF: Umsetzung Bildung- und Teilhabe (Wohngeld und Kinderzuschlag) ab 01.01.2022 (35151002)

#### 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 2021

Plan 2022

Plan 2023

Anzahl der Anträge auf Wohngeld und Lastenzuschuss	1.024	1.000	2.000
Anzahl der Förder- und Darlehensanträge und -anfragen	642	600	500
Anzahl der BAföG-Anträge	158	150	100
Beratungen Wohngeld	3.451	2.500	2.500
Beratungen BaföG	959	1.200	700
Beratungen BuT	242	1.000	2.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0410522000 Bau- und Wohnförderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.129
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-1.129</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	624.127	425.333	363.913
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.665	28.485	24.642
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400	14.003	12.981
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	309.700	194.200	184.402
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>987.892</b>	<b>662.021</b>	<b>585.939</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>987.892</b>	<b>662.021</b>	<b>584.810</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>987.892</b>	<b>662.021</b>	<b>584.810</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>987.892</b>	<b>662.021</b>	<b>584.810</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	378.912	212.673	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>378.912</b>	<b>212.673</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.366.804</b>	<b>874.694</b>	<b>584.810</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0420 Bauaufsicht, Bauordnung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-654.000	-699.000	-884.144
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-57.096		-5.968
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-731.096</b>	<b>-719.000</b>	<b>-890.112</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.075.173	947.172	966.876
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109.890	97.256	97.623
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.090	161.455	84.599
14	66	Abschreibungen			195
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	4.250
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.350.153</b>	<b>1.226.883</b>	<b>1.153.543</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.431</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			4
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>4</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.435</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-171
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-167</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.268</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	516.711	406.876	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>516.711</b>	<b>406.876</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.135.768</b>	<b>914.759</b>	<b>263.268</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0420521100 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung

Odenwaldkreis

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

### Verantw. Organisationseinh.

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

### Verantw. Personen

Martin Müller

### 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

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Bauanträge	661	550	500
Anzahl der repressiven Maßnahmen	337	300	300
Anzahl der eingetragenen Baulasten	299	350	250
Anzahl der mündlichen Beratungen	11.832	13.000	10.000
Bauvoranfragen	117	95	90
Denkmalschutzrechtl.Anträge und Stellungnahmen	131	130	130
Grundstückteilungsanträge	70	100	70

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0420521100 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Bauleitplanung/-beratung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-654.000	-699.000	-884.144
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-57.096		-5.968
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-731.096</b>	<b>-719.000</b>	<b>-890.112</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.075.173	947.172	966.876
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109.890	97.256	97.623
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.090	161.455	84.599
14	66	Abschreibungen			195
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	4.250
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.350.153</b>	<b>1.226.883</b>	<b>1.153.543</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.431</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			4
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>4</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.435</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-171
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-167</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>619.057</b>	<b>507.883</b>	<b>263.268</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	516.711	406.876	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>516.711</b>	<b>406.876</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.135.768</b>	<b>914.759</b>	<b>263.268</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0440 Kreisstraßen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-454.123	-454.039	-454.123
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-454.123</b>	<b>-454.039</b>	<b>-454.123</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.690.000	2.580.250	1.660.000
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.690.000</b>	<b>2.580.250</b>	<b>1.660.000</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0440542000 Kreisstraßen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	04	Bauwesen	
<b>Produktgruppe</b>	0440	Kreisstraßen	
<b>Produkt</b>	0440542000	Kreisstraßen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
IV - Bauwesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Frank Matiaske			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Bundesfernstraßengesetz, Eisenbahnkreuzungsgesetz, Hessisches Straßengesetz, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Satzungen			
<b>Ziele</b>			
- Versorgung der Bürger mit Kreisstraßen entsprechend der Erfordernisse - Erhalt deren verkehrssicheren Zustandes einschließlich Werterhalt			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, Verkehrsteilnehmer, Städte und Gemeinden			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Gesamtlänge der Kreisstraßen	151,119	151,119	151,119

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0440542000 Kreisstraßen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-454.123	-454.039	-454.123
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-454.123</b>	<b>-454.039</b>	<b>-454.123</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.690.000	2.580.250	1.660.000
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.690.000</b>	<b>2.580.250</b>	<b>1.660.000</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.235.877</b>	<b>2.126.211</b>	<b>1.205.877</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-30.000	-59.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.939.489	-2.778.900	-2.834.321
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-123.634	-103.146	-102.736
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	-1.706.659	-1.705.094	-1.672.026
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-44.437	-300	-21.093
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.829.219</b>	<b>-4.617.440</b>	<b>-4.689.913</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.751.292	6.018.760	5.373.323
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	532.179	447.427	389.355
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028.527	884.561	821.124
14	66	Abschreibungen			38.114
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	82.180	80.830	84.224
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>8.394.178</b>	<b>7.431.578</b>	<b>6.706.140</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.564.959</b>	<b>2.814.138</b>	<b>2.016.227</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			3
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>3</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>3.564.959</b>	<b>2.814.138</b>	<b>2.016.230</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-23.008
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-23.004</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>3.564.959</b>	<b>2.814.138</b>	<b>1.993.226</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.013.385	3.088.969	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.013.385</b>	<b>3.088.969</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.578.344</b>	<b>5.903.107</b>	<b>1.993.482</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	56.667		56.667	15.060		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>56.667</b>		<b>56.667</b>	<b>15.060</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-447.499		-559.546	-166.336	-4.337.731	-4.112.731
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-199.110		-158.370	-95.572	-1.269.350	-1.044.350
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-12.092	-12.092
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-447.499</b>		<b>-559.546</b>	<b>-166.336</b>	<b>-4.349.823</b>	<b>-4.124.823</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-390.832</b>		<b>-502.879</b>	<b>-151.276</b>	<b>-4.349.823</b>	<b>-4.124.823</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Investitionen Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt								
Odenwaldkreis								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (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			-20.000				-28.350	-28.350
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				-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 Feuerwehreb. (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		-55.000				-459.278	-459.278
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		-55.000				-459.278	-459.278
054001 DV - Umwelt und Jagd	-10.000		-21.500				-110.450	-110.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-21.500				-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	-88.239		-141.831				-819.393	-819.393
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	-88.239		-141.831				-815.823	-815.823
057002 DV - Katastrophenschutz	-17.374		-25.692				-151.865	-151.865
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-17.374		-25.692				-148.295	-148.295
057003 BGA - Brand-, Katastrophens., Rettungsdienst	-88.300		-93.153				-315.361	-315.361
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	56.667		56.667				170.001	170.001
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-88.300		-93.153				-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		-10.000				-48.080	-48.080
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-14.000		-10.000				-48.080	-48.080
057041 Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrebereich	-194.110		-153.370	-75.000	-75.000	-75.000	-984.290	-759.290
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-194.110		-153.370	-75.000	-75.000	-75.000	-984.290	-759.290
057042 Leitstelle - Digitalfunk							-75.817	-75.817
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-75.817	-75.817
057044 Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich	-5.000		-5.000				-50.000	-50.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000				-50.000	-50.000

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 05 Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
058001 DV - Landwirtschaft 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000 -15.000				-19.900 -19.900	-19.900 -19.900
059001 DV - Landschaftspflege und Naturschutz 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000 -15.000		-19.000 -19.000				-36.600 -36.600	-36.600 -36.600
080001 DV - Rechtsamt 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.250 -1.250	-1.250 -1.250

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0500 Allgemeine Landesaufgaben

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-40
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	-85.691	-85.610	-85.691
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-85.691</b>	<b>-85.610</b>	<b>-85.731</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	116.900	111.659	109.310
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.612	24.749	23.882
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.561	1.637	1.490
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>144.073</b>	<b>138.045</b>	<b>134.682</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.499	45.042	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.499</b>	<b>45.042</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.881</b>	<b>97.477</b>	<b>48.951</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

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

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0500122000 Koordination der allgemeinen Landesaufgaben					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-40
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	-85.691	-85.610	-85.691
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-85.691</b>	<b>-85.610</b>	<b>-85.731</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	116.900	111.659	109.310
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.612	24.749	23.882
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.561	1.637	1.490
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>144.073</b>	<b>138.045</b>	<b>134.682</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>58.382</b>	<b>52.435</b>	<b>48.951</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.499	45.042	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.499</b>	<b>45.042</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.881</b>	<b>97.477</b>	<b>48.951</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0510 Rechtsamt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	236.716	222.406	201.005
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.783	12.481	10.295
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.655	8.158	3.557
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	116.389	103.896	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>116.389</b>	<b>103.896</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>386.543</b>	<b>346.941</b>	<b>214.857</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0510111030 Rechtsamt</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0510	Rechtsamt	
<b>Produkt</b>	0510111030	Rechtsamt	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V - Rechtsamt			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Rechtsberatung der Kreisverwaltung - Führung von Prozessen auf allen Rechtsgebieten - Mitwirkung bei der Gestaltung von Satzungen und Verträgen - Ausbildung (Praktikanten, Referendare) - Durchführung und Leitung von Verfahren vor dem Anhörungsausschuss			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Die gesamte Rechtsordnung; Europa-, Bundes-, Landes- und kommunales Recht			
<b>Ziele</b>			
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)			
<b>Zielgruppen</b>			
Abteilungen der Kreisverwaltung, Bürger			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Klageverfahren Eingang	154	150	175
Klageverfahren anhängig	465	500	530
Vorgänge Anhörungsausschuss	46	60	75
(Dienstaufsichts-)Beschwerden	19	15	15
Strafanzeigen	3	10	10

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0510111030 Rechtsamt					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	236.716	222.406	201.005
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.783	12.481	10.295
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.655	8.158	3.557
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>270.154</b>	<b>243.045</b>	<b>214.857</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	116.389	103.896	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>116.389</b>	<b>103.896</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>386.543</b>	<b>346.941</b>	<b>214.857</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0520 Kommunalaufsicht</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-12.870	-200	-11.059
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	-121.253	-121.138	-121.253
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-134.123</b>	<b>-121.338</b>	<b>-132.312</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.644	164.801	165.159
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.799	18.209	17.779
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.054	9.436	44.999
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>209.497</b>	<b>192.446</b>	<b>227.937</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.296	78.973	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.296</b>	<b>78.973</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>165.670</b>	<b>150.081</b>	<b>95.881</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0520122100 Kommunalaufsicht</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0520	Kommunalaufsicht	
<b>Produkt</b>	0520122100	Kommunalaufsicht	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.20 - Kommunalaufsicht			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Detlef Röttger			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<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>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Eigenbetriebsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Finanzausgleichsgesetz, Wasserverbandsgesetz, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Beamtengesetze, Verwaltungsverfahrensgesetze, Dienstaufsichtsverordnung, Wahlgesetze und Wahlordnungen			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> <li>- rechtsfehlerfreie Vorbereitung und Durchführung der kommunalen und staatlichen Wahlen, von Volksabstimmungen und Bürgerentscheiden auf Kreis- bzw. Wahlkreisebene</li> <li>- erfolgreiche und sachgerechte präventive Rechtsberatung in Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts, des kommunalen Haushaltsrechts und wahlrechtlichen Angelegenheiten</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
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			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Städte und Gemeinden	12	12	12
Anzahl der der Aufsicht unterliegenden Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände	6	6	7
sowie Anstalten des öffentl. Rechts	1	1	1

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0520122100 Kommunalaufsicht					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-12.870	-200	-11.059
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	-121.253	-121.138	-121.253
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-134.123</b>	<b>-121.338</b>	<b>-132.312</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.644	164.801	165.159
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.799	18.209	17.779
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.054	9.436	44.999
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>209.497</b>	<b>192.446</b>	<b>227.937</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>75.374</b>	<b>71.108</b>	<b>95.625</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.296	78.973	256
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.296</b>	<b>78.973</b>	<b>256</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>165.670</b>	<b>150.081</b>	<b>95.881</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-213.000	-159.000	-172.607
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.336
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	-207.100	-206.904	-207.099
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-16.121
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-420.100</b>	<b>-365.904</b>	<b>-398.163</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.175.378	889.043	686.381
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	102.269	66.788	45.059
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.103	110.425	124.527
14	66	Abschreibungen			4.327
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.414.750</b>	<b>1.066.256</b>	<b>860.293</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>994.650</b>	<b>700.352</b>	<b>462.130</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>994.650</b>	<b>700.352</b>	<b>462.130</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-593
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-592</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>994.650</b>	<b>700.352</b>	<b>461.538</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	730.576	462.222	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>730.576</b>	<b>462.222</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.725.226</b>	<b>1.162.574</b>	<b>461.538</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0530122200 Ordnungs- und Gewerbewesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
<b>Produkt</b>	0530122200	Ordnungs- und Gewerbewesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.30 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Cornelia Mühle			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten Fachaufsicht über kreisangehörige Kommunen im Zusammenhang mit unten bezeichneten Auftragsgrundlagen; Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren für die unten bezeichneten Ämter; 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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
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			
<b>Ziele</b>			
Sicherstellung der gesetzlichen Pflichtaufgaben innerhalb eines angemessenen Zeitraumes			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, kreisangehörige Kommunen, sonstige Behörden			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Waffenbesitzerinnen und -besitzer	2.623	2.500	2.600
Waffenbesitzverb.§41WaffG: Verfahren (Verbote)	1(1)	5(5)	1/5
Gesamtzahl der gültigen Sprengstofferaubnisse	141	172	150
Anzahl der Owi-Verfahren Waffenrecht u.a.	20	40	40
Anzahl der Owi-Verfahren Gewerberecht	5	5	10
Anz. Owi-Verf. unerl. Handwerksausüb.u.Schwarzarb.	23	40	10
Anzahl der Owi-Verfahren Wohngeldgesetz	1	10	10
Anzahl der Owi-Verfahren SGB II	1	30	30
Anzahl der Owi-Verfahren Unterhaltsvorschussgesetz	8	20	20
Anzahl der Owi-Verfahren			
Infektionsschutzgesetz (Corona)	958	0	100
Anz. d. Neuerteil. von Heilpraktiker-Erlaub.	12	5	10
Anzahl der Hilfspolizeibeamtinnen und -beamten	18	19	18
Anzahl der Einbürgerungsanträge (10 Gemeinden)	56	50	33
Gesamtzahl der Bewachungsunternehmer	5	5	7
Gesamtzahl der gemeldeten Wachpersonen	154	150	170
Anzahl der Firmen im Prostitutionsgewerbe	5	5	3
Anzahl Prostituierte	22	30	20
gültige waffenrechtliche Erlaubnisse	4.302	4.400	4.500

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0530122200 Ordnungs- und Gewerbeswesen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-113.000	-89.000	-74.417
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	-79.212	-79.137	-79.212
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.612
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-192.212</b>	<b>-168.137</b>	<b>-155.241</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	522.072	391.148	267.195
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.691	24.866	19.981
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.303	29.400	13.100
14	66	Abschreibungen			4.084
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>581.066</b>	<b>445.414</b>	<b>304.360</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>388.854</b>	<b>277.277</b>	<b>149.119</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>388.854</b>	<b>277.277</b>	<b>149.119</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-593
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-592</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>388.854</b>	<b>277.277</b>	<b>148.527</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	293.637	197.594	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>293.637</b>	<b>197.594</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>682.491</b>	<b>474.871</b>	<b>148.527</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0530122300 Ausländerwesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
<b>Produkt</b>	0530122300	Ausländerwesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.30 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Cornelia Mühle			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten Erteilung von Aufenthalts- und Arbeitserlaubnissen, aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Visaangelegenheiten, Integrations- und Migrationsbetreuung, Abwicklung von Asylverfahren			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Aufenthaltsrecht, Asylverfahrensgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Assoziationsrecht, Freizügigkeitsrecht, Beschäftigungsverordnung			
<b>Ziele</b>			
Sicherstellung der gesetzlichen Pflichtaufgaben im Bereich Aufenthaltsrecht			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, kreisangehörige Kommunen, sonstige Behörden			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Zahl der Ausländerinnen und Ausländer im Odenwald	14.907	15.000	17.000
Asylbewerberinnen und -bewerber	151	100	200
Visaanträge (ohne Verpflichtungserklärungen)	145	180	200
Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	105	15	15
Strafanzeigen wegen Verstößen im Ausländerrecht	2	5	5
Owi-Verfahren wg. Verstöße im Ausländerrecht	0	5	0

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0530122300 Ausländerwesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100.000	-70.000	-98.190
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-2.336
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	-127.888	-127.767	-127.888
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-14.509
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-227.888</b>	<b>-197.767</b>	<b>-242.922</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	653.306	497.895	419.186
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.578	41.922	25.078
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.800	81.025	111.427
14	66	Abschreibungen			243
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>833.684</b>	<b>620.842</b>	<b>555.933</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>605.796</b>	<b>423.075</b>	<b>313.011</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>605.796</b>	<b>423.075</b>	<b>313.011</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>605.796</b>	<b>423.075</b>	<b>313.011</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	436.939	264.628	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>436.939</b>	<b>264.628</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.042.735</b>	<b>687.703</b>	<b>313.011</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0540 Umwelt und Jagd					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.800	-87.800	-93.442
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-2.500	-5.149
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	-157.239	-157.090	-172.597
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-247.539</b>	<b>-247.390</b>	<b>-271.188</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	608.126	526.956	482.590
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.688	38.350	33.968
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.935	44.231	34.315
14	66	Abschreibungen			1.224
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.000	26.000	36.989
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>720.749</b>	<b>635.537</b>	<b>589.087</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>317.899</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>317.899</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.697
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.697</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>316.202</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	322.409	241.884	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>322.409</b>	<b>241.884</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>795.619</b>	<b>630.031</b>	<b>316.202</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0540	Umwelt und Jagd	
<b>Produkt</b>	0540124000	Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.40 - Umwelt und Jagd			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Jürgen Heisel			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung; Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fischerei- und Jagdwesen (12240001) <ul style="list-style-type: none"> <li>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)</li> </ul> </li> <li>- Wasser- und Immissionsschutzrechtliche Angelegenheiten (12240002) <ul style="list-style-type: none"> <li>Wasseraufsicht Zulassung, Genehmigung von Gewässernutzungen (Ab- und Einleitungen, Gewässerausbau, Erdwärmennutzung) 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</li> </ul> </li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Abfallbeseitigung (53700001) <ul style="list-style-type: none"> <li>Abwicklung der Altlastenfinanzierungsumlage für den Müllabfuhrzweckverband Odenwald</li> </ul> </li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
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			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung und Erlaubniserteilungen im Jagd- und Fischereiwesen schnellstens, zeitnah und sachgerecht nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen</li> <li>- Schutz des Trinkwassers, der Grund- und Oberflächengewässer, des Bodens, vollständige und zeitnahe Überwachung der Lagerung von wassergefährdenden Stoffen und der Abwasserbehandlung</li> <li>- Erhalt und Verbesserung der Lebensqualität und der Umweltsituation insbesondere der Umweltmedien Wasser, Luft und Boden</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, Jagd- und Fischereigenossenschaften, kreisangehörige Kommunen, Behörden			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Jagdgenossenschaften und Jagdbezirke	160	160	160
Anzahl der erteilten, versagten und entzogenen Jagdscheine (insgesamt / jährlich)	342	450	340
Fischereigenossenschaften und Fischereibeirke	85	90	90
Maßnahmen im Zusammenhang Hegegemeinschaften	5	4	4
- Maßnahmen, Owi-Verfahren	1	3	2
Anzahl der Fischereiprüfungen und Prüfungsteilnehmer	1/30	1/50	1/50
Anzahl der zu überwachenden Lagerstätten von wassergefährdenden Stoffen (insgesamt / jährlich)	30.000/1.900	30.000/1.600	30.000/1.700
Gewässernutzungen, Zulassungs- und Überwachungsmaßnahmen	74	70	80
- Ahndung von Verstößen, Zwangsmaßnahmen, Owi-Verfahren	18	18	20
Anzahl der immissionsschutzrechtlichen Verfahren	193	185	185

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen

Odenwaldkreis

Kehr- und Überprüfungsgebühren, Zwangsmaßnahmen, Owi-Verfahren	450	450	450
Public-Viewing Verfahren	0	30	10



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0540124000 Umwelt-, Jagd- und Fischereiwesen

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.800	-87.800	-93.442
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-2.500	-5.149
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	-157.239	-157.090	-172.597
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-247.539</b>	<b>-247.390</b>	<b>-271.188</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	608.126	526.956	482.590
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.688	38.350	33.968
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.935	44.231	34.315
14	66	Abschreibungen			1.224
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.000	26.000	36.989
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>720.749</b>	<b>635.537</b>	<b>589.087</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>317.899</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>317.899</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.697
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.697</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>473.210</b>	<b>388.147</b>	<b>316.202</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	322.409	241.884	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>322.409</b>	<b>241.884</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>795.619</b>	<b>630.031</b>	<b>316.202</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0550 Naturschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.500	-28.500	-28.947
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-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	-15.982	-15.967	-15.982
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-52.482</b>	<b>-52.467</b>	<b>-44.929</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	378.812	409.364	274.347
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.795	32.657	26.798
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.316	24.609	10.284
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	680	680	500
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>430.603</b>	<b>467.310</b>	<b>311.929</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	183.681	170.258	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>183.681</b>	<b>170.258</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>561.802</b>	<b>585.101</b>	<b>267.000</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0550554000 Hoheitlicher Naturschutz

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
<b>Produktgruppe</b>	0550	Naturschutz
<b>Produkt</b>	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, Hessisches Naturschutzgesetz, 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 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der naturschutzrechtlichen Verfahren	613	650	620
Anzahl der Naturdenkmale	74	70	70
Kontrollen der Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahmen	45%	70%	70%
Forstrechtliche Verfahren	25	25	28

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0550554000 Hoheitlicher Naturschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.500	-28.500	-28.947
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-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	-15.982	-15.967	-15.982
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-52.482</b>	<b>-52.467</b>	<b>-44.929</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	378.812	409.364	274.347
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.795	32.657	26.798
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.316	24.609	10.284
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	680	680	500
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>430.603</b>	<b>467.310</b>	<b>311.929</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>378.121</b>	<b>414.843</b>	<b>267.000</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	183.681	170.258	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>183.681</b>	<b>170.258</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>561.802</b>	<b>585.101</b>	<b>267.000</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0560 Verkehrswesen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.184.100	-1.220.100	-1.237.734
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-448
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	-45.463	-45.420	-45.462
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-44.437	-300	-3.485
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.274.000</b>	<b>-1.265.820</b>	<b>-1.287.129</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	944.517	903.997	829.192
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.915	78.444	75.811
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.433	247.686	254.925
14	66	Abschreibungen			32.563
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.282.865</b>	<b>1.230.127</b>	<b>1.192.490</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-94.639</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			3
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>3</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-94.636</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-20.661
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-20.657</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-115.293</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	783.925	690.004	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>783.925</b>	<b>690.004</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>792.790</b>	<b>654.311</b>	<b>-115.293</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0560122500 Verkehrswesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0560	Verkehrswesen	
<b>Produkt</b>	0560122500	Verkehrswesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.60 - Verkehrswesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Volker Weyrauch			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>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, Genehmigung von 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                      - 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</p>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Personenbeförderungsgesetz, Fahrerlaubnis-Verordnung, Berufskraftfahrer-Qualifikations-Gesetz, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, Kraftfahrzeugsteuergesetz, Gefahrgutbeförderungsgesetz, Gebührenordnung für Maßnahmen Straßenverkehr			
<b>Ziele</b>			
Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen auf verkehrsregelnde Maßnahmen incl. zur Absicherung von Baustellen sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnissen von sofort bis zu max. 14 Tagen nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen. Bearbeitung der Führerscheinanträge innerhalb von max. 5 Arbeitstagen nach Eingang. Höchstens 30 Minuten Wartezeit im Rahmen der Fahrzeugzulassung.			
<b>Zielgruppen</b>			
Bevölkerung, Behörden, Firmen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anz.verkehrsregelnder Maßn.u.entspr.Erlaubnisse	347	350	347
Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse	1.689	1.900	1.850
Anzahl der Zulassungen, Umschreibungen und			
Ausserbetriebsetzung von Fahrzeugen	33.094	33.500	33.100
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 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.184.100	-1.220.100	-1.237.734
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-448
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	-45.463	-45.420	-45.462
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-44.437	-300	-3.485
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.274.000</b>	<b>-1.265.820</b>	<b>-1.287.129</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	944.517	903.997	829.192
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.915	78.444	75.811
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.433	247.686	254.925
14	66	Abschreibungen			32.563
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.282.865</b>	<b>1.230.127</b>	<b>1.192.490</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-94.639</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			3
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>3</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-94.636</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-20.661
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-20.657</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>8.865</b>	<b>-35.693</b>	<b>-115.293</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	783.925	690.004	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>783.925</b>	<b>690.004</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>792.790</b>	<b>654.311</b>	<b>-115.293</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0570 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-30.000	-59.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.426.089	-1.283.500	-1.301.458
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-98.464	-92.446	-37.353
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			-11
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.539.553</b>	<b>-1.405.946</b>	<b>-1.398.559</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.896.912	1.663.622	1.579.568
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.846	118.404	102.759
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.858	337.380	280.142
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.500	53.150	45.736
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.530.116</b>	<b>2.172.556</b>	<b>2.008.205</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>990.563</b>	<b>766.610</b>	<b>609.646</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>990.563</b>	<b>766.610</b>	<b>609.646</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>990.563</b>	<b>766.610</b>	<b>609.646</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.049.669	749.584	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.049.669</b>	<b>749.584</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.040.232</b>	<b>1.516.194</b>	<b>609.646</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0570122200 Maklerwesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0570	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	
<b>Produkt</b>	0570122200	Maklerwesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.70 - Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Horst Friedrich			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen</li> <li>- Erfassung und Überwachung der Pflichtprüfung</li> <li>- Anforderung von Gebühren</li> <li>- Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten</li> <li>- Widerspruchsverfahren</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Gewerbeordnung, Makler- und Immobiliendarlehensvermittlungsverordnung, Makler- und Bauträgerverordnung, Hess. Verwaltungsverfahrensges.			
<b>Ziele</b>			
Sofern keine Versagungsgründe vorliegen, Sicherstellung der Erlaubniserteilung innerhalb eines angemessenen Zeitraumes			
<b>Zielgruppen</b>			
Kreisbevölkerung, Makler, Bauherren/Baubetreuer (im Sinne der §§ 34c und i GewO)			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
§ 34 c	12	16	15
§ 34 i	3	2	2

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0570122200 Maklerwesen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-7.200	-8.091
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.000</b>	<b>-7.200</b>	<b>-8.091</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.911	6.390	5.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	380	416	388
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242	256	46
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.533</b>	<b>7.062</b>	<b>5.934</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.467</b>	<b>-138</b>	<b>-2.157</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-1.467</b>	<b>-138</b>	<b>-2.157</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-1.467</b>	<b>-138</b>	<b>-2.157</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.433	3.003	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.433</b>	<b>3.003</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.966</b>	<b>2.865</b>	<b>-2.157</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0570126000 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt	
<b>Produktgruppe</b>	0570	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	
<b>Produkt</b>	0570126000	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
V.70 - Brandschutz, Katastrophenschutz und Rettungsdienst			
<b>Verantw. Personen</b>			
Sarina Hildmann, Dr. Bernhard Krakowka, Horst Friedrich			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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 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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz einschl. Verordnungen, Gefahrenverhütungsschauverordnung, Hessisches Rettungsdienstgesetz			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung des Brandschutzes der örtlichen Wehren auf der Grundlage der gesetzlichen Hilfefrist, Kostenbeteiligung an der bedarfsgerechten Ausstattung des Brand- und überörtlichen Brandschutzes</li> <li>- Zeitgerechte Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen</li> <li>- 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</li> <li>- Äquivalente Erhebung und kontinuierliche Anpassung von Gebühren für die Inanspruchnahme der Leitstelle durch den Rettungsdienst</li> <li>- Optimierung der rettungsdienstlichen Verstärkung bei größeren Notfallereignissen durch die DRK-Ortsvereine mit Ausstattung und regelmäßiger Ausbildung der Brandschutzzüge durch die Feuerwehren im Rahmen des Katastrophenschutzkonzeptes des Landes Hessen</li> <li>- Sicherung eines effizienten Leitstellenbetriebes mit Weiterentwicklung der Leitstellentechniken und Optimierung der Bearbeitungsqualität der Einsätze</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Feuerwehren, rettungsdienstliche Leistungserbringer, Verbände, Krankenkassen, Krankenhäuser, DRK-Ortsvereine, Kreisbevölkerung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Überörtliche Brandschutz-, Fort- und			
Ausbildungsveranstaltungen	48	56	58
Anzahl der Gefahrenverhütungsschauen und brandschutztechnischen Stellungnahmen	263	300	300
Anzahl der von der Leitstelle zu disponierenden			
Einsätze	24.500	23.000	24.000
Kostendeckungsgrad der Rettungsdienstgebühr	100%	100%	100%
Anzahl der geplanten KatS-			
Ausbildungsveranstaltungen einschl. Übungen	4	10	12

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0570126000 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-30.000	-59.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.418.089	-1.276.300	-1.293.368
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-98.464	-92.446	-37.353
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			-11
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.531.553</b>	<b>-1.398.746</b>	<b>-1.390.468</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.891.001	1.657.232	1.574.068
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.466	117.988	102.371
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.616	337.124	280.096
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.500	53.150	45.736
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.523.583</b>	<b>2.165.494</b>	<b>2.002.270</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>992.030</b>	<b>766.748</b>	<b>611.802</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>992.030</b>	<b>766.748</b>	<b>611.802</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>992.030</b>	<b>766.748</b>	<b>611.802</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.046.235	746.581	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.046.235</b>	<b>746.581</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.038.265</b>	<b>1.513.329</b>	<b>611.802</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0580 Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-93
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-44.592
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	-683.689	-683.091	-633.689
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-683.689</b>	<b>-683.091</b>	<b>-678.374</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	782.636	705.353	665.269
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	39.205	35.302	33.398
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.762	59.949	60.949
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>888.603</b>	<b>801.604</b>	<b>760.616</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>204.914</b>	<b>118.513</b>	<b>82.242</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>204.914</b>	<b>118.513</b>	<b>82.242</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-58</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>204.914</b>	<b>118.513</b>	<b>82.184</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	467.958	351.025	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>467.958</b>	<b>351.025</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>672.872</b>	<b>469.538</b>	<b>82.184</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0580555100 Landwirtschaft

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
<b>Produktgruppe</b>	0580	Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung
<b>Produkt</b>	0580555100	Landwirtschaft

### 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 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

EU-Gesetze (Rats- und Kommissions-VO), Betriebsprämien- und Direktzahlungengesetz, 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

### Ziele

- 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)

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		x	

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Fördersumme Einzelbetriebliches Förderprogramm AFP	258.762	500.000	300.000
(in Euro) FID	0	20.000	20.000
Genehmigungen Grundstücksverkehrsgesetz	316	250	250
Anzeige Pachtverträge	51	50	40
Grünlandumbruch	11	15	15
Klärschlammausbringung	0	0	10
TÖB/Bauen im Außenbereich	67	50	55
hoheitl.Kontrollen(CC,Düngemittel, Pflanzenschutz etc.)	122	130	125
Stellungnahmen Forst	12	10	10
Erzeuger-Verbrauer-Dialog, Direktvermarktung			
(Anzahl der Veranstaltungen)	1	10	10
Beratungs-,Informations-,Öffentlichkeitstermine			

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0580555100 Landwirtschaft

Odenwaldkreis

(Fallzahlen)	220	200	200
--------------	-----	-----	-----

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0580555100 Landwirtschaft</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-44.592
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	-295.080	-294.848	-245.080
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-295.080</b>	<b>-294.848</b>	<b>-289.672</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	369.067	389.194	369.076
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.058	17.373	16.617
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.237	52.560	31.124
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>419.362</b>	<b>460.127</b>	<b>417.817</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>124.282</b>	<b>165.279</b>	<b>128.145</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>124.282</b>	<b>165.279</b>	<b>128.145</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-58</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>124.282</b>	<b>165.279</b>	<b>128.087</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	204.968	191.277	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>204.968</b>	<b>191.277</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>329.250</b>	<b>356.556</b>	<b>128.087</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0580555200 Landwirtschaftliche Förderung

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
<b>Produktgruppe</b>	0580	Landwirtschaft und landwirtschaftliche Förderung
<b>Produkt</b>	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 (Basisprämie, Umverteilungsprämie, Junglandwirteprämie, Kleinerzeuger-Regelung, Krisenfond Landwirtschaft, Aktiver Betriebsinhaber).

- Greening: Anbaudiversifizierung, Dauergrünlanderhaltung, Ökologische Vorrangflächen, Zwischenfrüchte, Stickstoffbindende Pflanzen, Stilllegung/Brachland, Landschaftselemente, Wald- u. Feldränder Eco-Schemes, GLÖZ-Standards).

- 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 in Deutschland
- Umweltverträgliche Landwirtschaft erhalten

#### Zielgruppen

Landwirtschaftliche Betriebsleiter/innen, Nebenerwerbsbetriebe, Haupterwerbsbetriebe, Naturschutzgruppen, Vereine, Forstämter, Zusammenarbeit mit Abteilungen der Kreisverwaltung

Kennzahlen	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gemeinsamer Antrag (Anträge/Hektar)	605	605	605
Zahlungsansprüche (Anzahl, Flächenumfang)	17.000/17.000 ha	17.000 ha/ZA	entfällt
Basisprämie (Zahlfälle/Euro)	587/2,8 Mio.	587/2,8 Mio.	587/2 Mio.
Einhaltung GLÖZ-Standards	0	0	587/1,4 Mio.
Öko-Regelungen + gekoppelte Mutterkuh- + Mutterschafprämie	0	0	588/1,35 Mio.
Greening (Zahlfälle/Euro)	583/1,4 Mio.	583/1,4 Mio.	entfällt
Umverteilungsprämie (Zahlfälle/Euro)	581/0,55 Mio.	581/0,55 Mio.	entfällt
Kleinerzeuger-Regelung (Zahlfälle) € in			entfällt
Basisprämie enthalten	58	58	entfällt
Junglandwirte-Prämie (Zahlfälle/Euro)	78/0,12 Mio.	78/0,12 Mio.	78/0,2 Mio.
Krisenfond Landwirtschaft (Zahlfälle/Euro)	400/0,05 Mio.	390/0,05 Mio.	entfällt
Ausgleichszulage für benachteiligte Gebiete (AGZ)			
(Zahlfälle/Flächenumfang/Euro)	493/12.530 ha/0,75 Mio.	493/12.530/0,75 Mio.	493/12.530/0,75 Mio.
Agrarumweltprogramm HALM Öko			
(Zahlfälle/Flächenumfang/Euro)	493/12.530 ha/0,75 Mio.	35/1415 ha/0,28 Mio.	493/12.530ha/0,31 Mio.
Beratungen/Informationsveranstaltungen	555/4 jährlich/1xÖko	555/5 jährlich/ 1 x Öko	555/6 jährlich/1xÖko
Schulungen Digitale Antragstellung			
(Anzahl/Teilnehmer)	4/150	10/150	4/150
Digitale Antragsteller	605	605	605

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0580555200 Landwirtschaftliche Förderung</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-93
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	-388.609	-388.243	-388.609
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-388.609</b>	<b>-388.243</b>	<b>-388.702</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	413.569	316.159	296.193
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.147	17.929	16.781
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.525	7.389	29.825
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>469.241</b>	<b>341.477</b>	<b>342.799</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>80.632</b>	<b>-46.766</b>	<b>-45.903</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>80.632</b>	<b>-46.766</b>	<b>-45.903</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>80.632</b>	<b>-46.766</b>	<b>-45.903</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	262.990	159.748	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>262.990</b>	<b>159.748</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>343.622</b>	<b>112.982</b>	<b>-45.903</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0590 Landschaftspflege und Naturschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.800		-1.800
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	-390.242	-389.874	-390.242
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.488
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-392.042</b>	<b>-389.874</b>	<b>-393.529</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	439.651	421.559	380.502
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.267	22.043	19.607
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.850	41.050	5.936
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>502.768</b>	<b>484.652</b>	<b>406.045</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	216.984	196.081	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>216.984</b>	<b>196.081</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>327.710</b>	<b>290.859</b>	<b>12.516</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	05	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr, Rechtsamt
<b>Produktgruppe</b>	0590	Landschaftspflege und Naturschutz
<b>Produkt</b>	0590554300	Landschaftspflege und Naturschutz

### Verantw. Organisationseinh.

V.90 - Landschaftspflege und Naturschutz

### Verantw. Personen

Sarina Hildmann, Andreas Stachowiak

### 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

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			x

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Fallzahlen Hessisches Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflege-Maßnahmen (HALM)	572	500	430
Menge HALM	2.902 ha	3.000 ha	2.800 ha
Fördersumme HALM	589.155 €	600.000 €	570.000 €
Anzahl Natura 2000 Gebiete	15	15	15
HALM 2 Zuwendungsanträge bzw. Auszahlungsanträge		280	320
HALM 2 Menge (ha)		2.000 ha	2.500 ha
HALM 2 Fördersumme		350.000 €	400.000 €
Größe Natura 2000 Gebiete	750 ha	750 ha	750 ha
Naturschutzmittel des RP Darmstadt für Natura 2000	139.644	140.000 €	140.000 €
HALM Besondere Arten/Lebensräume und Sichere Beweidung Bewilligungen	23	30	30
HALM Besondere Arten/Lebensräume Sichere Beweidung Größenumfang	27.385 €		
Freiwilliges Ökologisches Jahr	27.385 €	30.000 €	30.000 €
Beteiligungs/Stellungnahmen Träger öffentl.	10.000 €	10.000 €	10.000€

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

Belange	120	100	100
Amphibienleiteinrichtungen	2 Anlagen/3.177 €	2 Anlagen/3.000 €	2 Anlagen/3.500 €
Biodiversitätsstrategie	3 Projekte/23.676 €	2 2 Projekte/30.000 €	2 Projekte/30.000 €
Weidetierprämie Anträge/Bewilligungen	25	25	entfällt
Weidetierprämie (Anzahl Tiere)	2.500	2.500	entfällt
Weidetierprämie (Fördermittel)	40.000 bis 60.000 €	50.000 €	entfällt
Landschaftspflegeverband Odenwaldkreis Beitrag	0	30.000 €	30.000 €
Streuobstaktion Anträge	53	100	80
Streuobstaktion Obstbäume	264	400	380
Streuobstaktion Fördersumme	11.843 €	16.500 €	18.000 €
Förderung g. Weidetierschutz RL (Anträge)	0	3	3
Förderung g. Weidetierschutz RL Fördersumme	0	9.000 €	9.000 €

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0590554300 Landschaftspflege und Naturschutz</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.800		-1.800
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	-390.242	-389.874	-390.242
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.488
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-392.042</b>	<b>-389.874</b>	<b>-393.529</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	439.651	421.559	380.502
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.267	22.043	19.607
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.850	41.050	5.936
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>502.768</b>	<b>484.652</b>	<b>406.045</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>110.726</b>	<b>94.778</b>	<b>12.516</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	216.984	196.081	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>216.984</b>	<b>196.081</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>327.710</b>	<b>290.859</b>	<b>12.516</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Gesundheitswesen</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.000	-123.650	-78.981
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-130.694	-55.894
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	-570.533	-62.300	-258.215
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.223	-40	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-679.756</b>	<b>-316.684</b>	<b>-393.090</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.335.882	2.282.230	2.701.043
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	168.777	160.752	186.034
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.184	119.952	118.986
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	123.735	69.000	123.413
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.696.578</b>	<b>2.631.934</b>	<b>3.129.477</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.387</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.387</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.388</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.509.273	1.398.994	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.509.273</b>	<b>1.398.994</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.526.095</b>	<b>3.714.244</b>	<b>2.736.388</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Gesundheitswesen</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				25.419		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>25.419</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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		-15.000	-62.736	-116.711	-116.711
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-2.179	-2.179
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-26.100</b>		<b>-15.000</b>	<b>-62.736</b>	<b>-118.890</b>	<b>-118.890</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-26.100</b>		<b>-15.000</b>	<b>-37.317</b>	<b>-118.890</b>	<b>-118.890</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 06 Gesundheitswesen

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
060001 DV - Gesundheitswesen	-11.500		-15.000				-76.811	-76.811
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-11.500		-15.000				-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 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.000	-123.650	-78.981
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-130.694	-55.894
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	-570.533	-62.300	-258.215
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.223	-40	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-679.756</b>	<b>-316.684</b>	<b>-393.090</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.335.882	2.282.230	2.701.043
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	168.777	160.752	186.034
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.184	119.952	118.986
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	123.735	69.000	123.413
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.696.578</b>	<b>2.631.934</b>	<b>3.129.477</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.387</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.387</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.016.822</b>	<b>2.315.250</b>	<b>2.736.388</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.509.273	1.398.994	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.509.273</b>	<b>1.398.994</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.526.095</b>	<b>3.714.244</b>	<b>2.736.388</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0600111006 Betriebsmedizinischer Dienst</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	06	Gesundheitswesen	
<b>Produktgruppe</b>	0600	Gesundheitswesen	
<b>Produkt</b>	0600111006	Betriebsmedizinischer Dienst	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
VI - Gesundheitswesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
NKF: Produktbereich 01 Innere Verwaltung; Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service - Betreuung der Bediensteten der Kreisverwaltung - arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen, Untersuchungen auf Wunsch der Arbeitsgebers und der Bediensteten - Arbeitsplatzbesichtigungen, Begehungen - Gestaltung von Arbeitsplätzen - Organisation der Ersten Hilfe - betriebliche Gesundheitsförderung			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Arbeitschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsstättenverordnung, Unfallversicherungs-Eingliederungsgesetz (im SGB VII), Unfallverhütungsvorschriften der Berufsgenossenschaft, Biostoff-Verordnung			
<b>Ziele</b>			
Betriebsärztliche Betreuung aller Bediensteten der Kreisverwaltung			
<b>Zielgruppen</b>			
Bedienstete der Kreisverwaltung			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Beschäftigten	695	643	708
Anzahl betriebsmedizinischer Untersuchungen	105	250	250
Arbeitsplatzbesichtigungen	50	150	100

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0600111006 Betriebsmedizinischer Dienst</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.842	34.733	44.414
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.543	2.457	3.160
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.160	1.810	950
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>39.545</b>	<b>39.000</b>	<b>48.524</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>39.545</b>	<b>39.000</b>	<b>48.524</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>39.545</b>	<b>39.000</b>	<b>48.524</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>39.545</b>	<b>39.000</b>	<b>48.524</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.017	10.510	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.017</b>	<b>10.510</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.562</b>	<b>49.510</b>	<b>48.524</b>

# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0600343000 Betreuungsleistungen

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	06	Gesundheitswesen
<b>Produktgruppe</b>	0600	Gesundheitswesen
<b>Produkt</b>	0600343000	Betreuungsleistungen

### Verantw. Organisationseinh.

VI - Gesundheitswesen

### Verantw. Personen

Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel, Hildegard Leonhardt

### Kurzbeschreibung/Erläuterung

NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Soziale Hilfen; Produktgruppe 343 Betreuungsleistungen  
 - Wahrnehmung aller behördlichen Aufgaben in Betreuungsangelegenheiten / Angelegenheiten der Vormundschaftsgerichtshilfe einschl. Sachverhaltsermittlung, Sozialberichtserstattung, Vorführung / Unterbringung von Betroffenen  
 - Beratung und Unterstützung von Bürgerinnen und Bürgern in Fragen der gesetzlichen Betreuung, zum Betreuungsverfahren, Vorsorgeregelungen einschl. der amtlichen Beglaubigung von Vollmachten und Verfügungen  
 - Unterstützung von ehrenamtlichen Betreuern und Berufsbetreuern in der Wahrnehmung ihrer Aufgaben einschl. Vollzugshilfe  
 - Gewinnung, Aus- und Weiterbildung, sowie Qualifizierung ehrenamtlicher Betreuer  
 - Führung von Behördenbetreuungen  
 - Krisenintervention im Vorfeld bzw. zur Abwendung einer Betreuung  
 - Qualitätssicherung  
 - Gremienarbeit

### Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Betreuungsgesetz (BtG), Betreuungsbehördengesetz (BTBG), Hess. Freiheitsentzugsgesetz (HFEG), Gesetz über die Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FGG)

### Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes für aller Bürgerinnen und Bürger
- Planung und Förderung der Umsetzung des Betreuungsrechtes
- Unterstützung der Vormundschaftsgerichte

### Zielgruppen

- 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

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der laufenden Betreuungsverfahren	2.101	2.100	2.000
Anzahl der ehrenamtlichen/geführten/ Betreuungen	774	950	900
Anzahl der Beratungen der Betreuungsbehörde	64	100	100
Anzahl Berichte der Betreuungsbehörde für das Gericht	354	450	400
Anzahl der Teilnahmen der Behörde an Anhörungen	49	60	30

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0600343000 Betreuungsleistungen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-18.500	-18.360
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.223		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-42.223</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.360</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	384.284	328.837	245.935
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.350	22.313	16.243
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050	4.050	4.986
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	89.735	35.000	45.226
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>503.419</b>	<b>390.200</b>	<b>312.391</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>461.196</b>	<b>371.700</b>	<b>294.031</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>461.196</b>	<b>371.700</b>	<b>294.031</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>461.196</b>	<b>371.700</b>	<b>294.031</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	208.058	168.756	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>208.058</b>	<b>168.756</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>669.254</b>	<b>540.456</b>	<b>294.031</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0600414000 Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	06	Gesundheitswesen	
<b>Produktgruppe</b>	0600	Gesundheitswesen	
<b>Produkt</b>	0600414000	Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
VI - Gesundheitswesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienst; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Infektionsschutzmaßnahmen (41400001) <ul style="list-style-type: none"> <li>infektionshygienische Überwachung von Krankenhäusern, Arzt/Zahnarztpraxen und Gemeinschaftseinrichtungen</li> </ul> </li> <li>- Amtsärztliche und gesundheitsdienstliche Tätigkeiten und Untersuchungen (41400002) <ul style="list-style-type: none"> <li>Amtsärztliche und sozialmedizinische Begutachtungen; sportmedizinische Untersuchungen als vom Landessportbund Hessen lizenzierte Untersuchungsstelle</li> </ul> </li> <li>- Trinkwasserüberwachung (41400003) <ul style="list-style-type: none"> <li>Überwachung der Trinkwassergewinnungs / -versorgungsanlagen, Überwachung der Badegewässer</li> </ul> </li> <li>- Schulärztlicher Dienst einschl. Schulzahnpflege (41400006) <ul style="list-style-type: none"> <li>Schulärztliche und zahnärztliche Untersuchungen</li> </ul> </li> <li>- Sprachheilberatung (41400007) <ul style="list-style-type: none"> <li>Beratungsangebote für Kinder mit Sprachauffälligkeiten</li> </ul> </li> <li>- Suchtberatung (41400008) <ul style="list-style-type: none"> <li>Beratungsangebote für Suchtkranke und -gefährdete</li> </ul> </li> <li>- Schwangerschafts- und Konfliktberatung (41400009)</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 05 Soziale Leistungen; Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendh.)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Behindertenbetreuung (31530002) <ul style="list-style-type: none"> <li>Beratungsangebote für Menschen mit Behinderung</li> </ul> </li> </ul> <p>Abgedeckt sind in den einzelnen Leistungen auch Maßnahmen im Rahmen sozialkompensatorischer Gesundheitshilfen, Gesundheitsförderung und Gesundheitsberichterstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderprojekt GVO (Gesundheitsversorgung Odenwaldkreis) (41401000) <ul style="list-style-type: none"> <li>Bedarfsgerechte Weiterentwicklung der regionalen gesundheitspolitischen Versorgungsstrukturen im Odenwaldkreis</li> </ul> </li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Sozialgesetzbuch, Hess. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst, Infektionsschutzgesetz, Hess. Wohnungsaufsichtsgesetz, Hess. Beamtengesetz, Hess. Beihilfeverordnung, Hess. Schulgesetz, TVöD, Hess. Rettungsdienstgesetz, Heilpraktikergesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- zeitnahe Abwehr von Gesundheitsgefahren</li> <li>- Gesundheits- und Verbraucherschutz vor Risiken einschl. Vorbeugung</li> <li>- Bearbeitung aller amtsärztlichen und sozialmedizinischen Untersuchungen einschließlich Gutachten innerhalb von vier Wochen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, Städte und Gemeinden, sonst. Institutionen, Ärzte, Betreiber von Einrichtungen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl amtsärztlicher Begutachten / Stellungnahmen; durchschnittliche Bearbeitungszeit	637	1000	700
Anzahl Begehungen nach Infektionsschutzgesetz	58	40	35
Anzahl Belehrungen nach Infektionsschutzgesetz	594	800	800
Anzahl Begehungen nach Trinkwasserverordnung und Hess. Badegewässerverordnung	0 Großv.+0 Einzelv..	15 Großv.	13 Wasserversorger
Hess. Badegewässerverordnung	0See,0Hallenbäder,0 Freibäder	1 See, 8 Hallenb., 14 Freibäder	1See, 8Hallenb., 12Freibäder

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0600414000 Gesundheitsförderung, -prävention und -schutz</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.000	-123.650	-78.981
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-130.694	-55.213
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	-511.533	-4.800	-239.855
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-40	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-598.533</b>	<b>-259.184</b>	<b>-374.049</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.733.397	1.812.889	2.311.953
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.258	128.893	160.152
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.724	112.982	112.994
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500	3.500	39.967
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.927.879</b>	<b>2.058.264</b>	<b>2.625.068</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.329.346</b>	<b>1.799.080</b>	<b>2.251.019</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.329.346</b>	<b>1.799.080</b>	<b>2.251.019</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.329.346</b>	<b>1.799.080</b>	<b>2.251.020</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.192.037	1.174.687	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.192.037</b>	<b>1.174.687</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.521.383</b>	<b>2.973.767</b>	<b>2.251.020</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0600414020 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	06	Gesundheitswesen	
<b>Produktgruppe</b>	0600	Gesundheitswesen	
<b>Produkt</b>	0600414020	Sozialpsychiatrischer Dienst	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
VI - Gesundheitswesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Bernhard Hering, Dr. Antje Siebel			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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.			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hess. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst und PsychKHG (seit 01.01.17)			
<b>Ziele</b>			
- Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes zur gemeindepsychiatrischen Versorgung - Verbesserung der psychosozialen Versorgung chronisch-psychisch Kranker			
<b>Zielgruppen</b>			
Volljährige, die in Folge einer psychischen Erkrankung / seelischen Behinderung Hilfe und Unterstützung nachfragen, sowie deren Angehörige			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl der Beratungen	351	320	350
Anzahl von Kriseninterventionsmaßnahmen	26	40	40

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0600414020 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-681
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	-39.000	-39.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-39.000</b>	<b>-39.000</b>	<b>-681</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	182.359	105.771	98.741
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.626	7.089	6.478
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250	1.110	55
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.500	30.500	38.220
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>225.735</b>	<b>144.470</b>	<b>143.494</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>186.735</b>	<b>105.470</b>	<b>142.813</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>186.735</b>	<b>105.470</b>	<b>142.813</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>186.735</b>	<b>105.470</b>	<b>142.813</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	97.162	45.042	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>97.162</b>	<b>45.042</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>283.897</b>	<b>150.512</b>	<b>142.813</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15	-15	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240.500	-292.615	-270.843
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-15	-30	
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	-665.626	-664.997	-665.626
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.415	-2.040
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-908.196</b>	<b>-960.072</b>	<b>-938.508</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.974.687	1.728.048	1.469.312
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	208.921	165.658	140.114
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.724	81.889	86.275
14	66	Abschreibungen			149
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	60.526	55.875
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.324.858</b>	<b>2.036.121</b>	<b>1.751.725</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.217</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.217</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-103
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-103</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.114</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	778.077	646.929	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>778.077</b>	<b>646.929</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.194.739</b>	<b>1.722.978</b>	<b>813.114</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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		-24.000	-3.398	-122.340	-122.340
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-47.150</b>		<b>-24.000</b>	<b>-3.398</b>	<b>-122.340</b>	<b>-122.340</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-47.150</b>		<b>-24.000</b>	<b>-3.398</b>	<b>-122.340</b>	<b>-122.340</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 07 Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
070001 DV - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-27.150		-4.000				-57.640	-57.640
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-27.150		-4.000				-57.640	-57.640
070002 Sonst.Geschäftsausstattung Veterinäramt	-20.000		-20.000				-64.700	-64.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-20.000				-64.700	-64.700

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0710 Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes

Odenwaldkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15	-15	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240.500	-292.615	-270.843
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-15	-30	
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	-665.626	-664.997	-665.626
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.415	-2.040
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-908.196</b>	<b>-960.072</b>	<b>-938.508</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.974.687	1.728.048	1.469.312
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	208.921	165.658	140.114
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.724	81.889	86.275
14	66	Abschreibungen			149
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	60.526	55.875
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.324.858</b>	<b>2.036.121</b>	<b>1.751.725</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.217</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.217</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-103
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-103</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.416.662</b>	<b>1.076.049</b>	<b>813.114</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	778.077	646.929	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>778.077</b>	<b>646.929</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.194.739</b>	<b>1.722.978</b>	<b>813.114</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0710414100 Allgemeines Veterinärwesen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz	
<b>Produktgruppe</b>	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes	
<b>Produkt</b>	0710414100	Allgemeines Veterinärwesen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
VII.10 - Allgemeines Veterinärwesen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Bernhard Hering, Jil Ebenig			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Fachgesetze und -verordnungen, Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Hessisches Verwaltungskostengesetz und Verwaltungskostenordnung HMUKLV, OWIG, Tarifvertrag Personal in der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, KA-Beschlüsse			
<b>Ziele</b>			
Umsetzung der Einhaltung aller fachspezifischen Rechtsvorschriften durch präventive und repressive Verwaltungsmaßnahmen			
<b>Zielgruppen</b>			
Bevölkerung, Lebensmittelunternehmen, Tierhaltungsbetriebe, Personal in der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Rechtsamt			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Verwaltungsverfahren Gefahrenabwehr	11	12	12
Verwaltungsverfahren Erlaubniserteilung gem. § 11			
TierschG	9	10	10
Kostenbescheide bei gebührenpflichtigen			
Kontrollen	176	170	170

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0710414100 Allgemeines Veterinärwesen

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-69.711	-69.645	-69.711
08	546		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53		Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-69.711</b>	<b>-69.645</b>	<b>-69.711</b>
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65		Personalaufwendungen	577.562	542.627	467.359
12	644-646		Versorgungsaufwendungen	101.782	83.865	70.966
13	60, 61, 67-69		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.993	33.815	42.679
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			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>718.337</b>	<b>660.307</b>	<b>581.004</b>
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>648.626</b>	<b>590.662</b>	<b>511.293</b>
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>648.626</b>	<b>590.662</b>	<b>511.293</b>
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>648.626</b>	<b>590.662</b>	<b>511.293</b>
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen	315.269	272.182	
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>315.269</b>	<b>272.182</b>	
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>963.895</b>	<b>862.844</b>	<b>511.293</b>



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 0720414200 Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz	
<b>Produktgruppe</b>	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes	
<b>Produkt</b>	0720414200	Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
VII.20 - Tiergesundheitschutz und Tierseuchenbekämpfung			
<b>Verantw. Personen</b>			
Bernhard Hering, Jil Ebenig			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
<p>Das Produkt enthält folgende Leistungen:</p> <p>NKF: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste; Produktgruppe 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tiergesundheitschutz (41420001)</li> <li style="padding-left: 20px;">Tierschutzrechtliche Überwachung von landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen, gewerblichen und privaten Tierhaltungen, Schlachtbetrieben, Tiermärkten und -ausstellungen, Zoohandlungen, Zirkusbetrieben und des Tiertransportes, Tierarzneimittelüberwachung</li> <li>- Tierseuchenbekämpfung (41420002)</li> <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</li> </ul> <p>NKF: Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung; Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tierkörperbeseitigung (53700002)</li> <li style="padding-left: 20px;">Überwachung der vorschriftsmäßigen Be- und Verarbeitung tierischer Nebenprodukte, Überwachung des Verkehrs (inkl. der Entsorgung)</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
EU-Vorschriften, Tierschutzgesetz und hierzu erlassene Verordnungen, Tiergesundheitsgesetz und hierzu erlassene Verordnungen, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsverordnung, Verordnung (EG) 1069/2009, Arzneimittelgesetz			
<b>Ziele</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Überwachung der Umsetzung artgerechter Tierhaltung durch routinemäßige und anlassbezogene Betriebskontrollen</li> <li>- Früherkennung von Tierseuchengefahren durch Betriebskontrollen, Untersuchungen und Probenahmen</li> <li>- Überwachung der Einhaltung von Tierkörperbeseitigungspflichten</li> <li>- Untersuchung und Probenentnahme durch Betriebskontrollen</li> <li>- Durchführung von Vorgaben des Tierischen Nebenprodukte-Rechtes durch Betriebskontrollen, Untersuchungen und Probeentnahmen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bevölkerung, Tierhaltungsbetriebe, Schlachtbetriebe, Fleischverarbeitungsbetriebe, Betriebe zur Be- und Verarbeitung von tierischen Nebenprodukten			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Routinekontrollen Tierschutz	92	85	85
Außerplanm. Kontr. Tiersch. (z.B. wg. Anzeigen)	97	114	120
Routinekontrollen Tierseuchenbekämpfung	29	60	30
Außerplanmäßige Kontrollen Tierseuchenbekämpfung	33	30	40
Ordnungswidrigkeitsverfahren Tiergesundheit	4	20	20

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 0720414200 Tiergesundheit und Tierseuchenbekämpfung					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15	-15	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500	-8.800	-10.442
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-15	-15	
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	-207.024	-206.828	-207.024
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-15	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-213.554</b>	<b>-215.673</b>	<b>-217.466</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	327.206	276.829	255.790
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.850	18.872	17.405
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.645	8.983	7.080
14	66	Abschreibungen			149
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.526	60.526	55.875
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>424.227</b>	<b>365.210</b>	<b>336.299</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>210.673</b>	<b>149.537</b>	<b>118.833</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>210.673</b>	<b>149.537</b>	<b>118.833</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-102
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-102</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>210.673</b>	<b>149.537</b>	<b>118.731</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	163.081	112.604	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>163.081</b>	<b>112.604</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>373.754</b>	<b>262.141</b>	<b>118.731</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0740414400 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	07	Ländlicher Raum, Veterinärwesen und Verbraucherschutz
<b>Produktgruppe</b>	0710	Angelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes
<b>Produkt</b>	0740414400	Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene

#### Verantw. Organisationseinh.

VII.40 - Lebensmittelüberwachung

#### Verantw. Personen

Bernhard Hering, Jil Ebenig

#### Kurzbeschreibung/Erläuterung

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- 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

#### 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- und Fleischuntersuchung bei Schlachttieren

#### Zielgruppen

Verbraucher, Lebensmittelunternehmen, Tierhaltungsbetriebe

<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X

<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Schnellwarnungen und Rückrufe aufgr. europaweites Meldesystem	66	150	100
Betriebskontrollen nach risikoorientierter Kontrollfrequenz (Routinekontrollen)	766	1.000	1000
Anlassbezogene Betriebskontrollen (z.B. aufgrund von Anzeigen, alle Kontrollen außer Routinekontrollen)	220	200	300
Ordnungswidrigkeiten, Verwarnungsgelder und Belehrungen	132	120	200
Probenahmen in der Lebensmittelüberwachung (Vorgabe: 5 Proben auf 1.000 Einwohner)			
=Planproben	222	300	500
Anzahl der untersuchten Tiere in der Schlacht- und Fleischuntersuchung	39.917	56.000	50.000
Verwaltungsverfahren i.d.Milchhygieneüberwachung	5	10	5

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0740414400 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene</b>					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-234.000	-283.815	-260.401
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-15	
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	-388.891	-388.524	-388.891
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040	-2.400	-2.040
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-624.931</b>	<b>-674.754</b>	<b>-651.332</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.069.919	908.592	746.163
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.289	62.921	51.743
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.086	39.091	36.516
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.182.294</b>	<b>1.010.604</b>	<b>834.423</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>557.363</b>	<b>335.850</b>	<b>183.091</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>557.363</b>	<b>335.850</b>	<b>183.091</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>557.363</b>	<b>335.850</b>	<b>183.090</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	299.726	262.143	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>299.726</b>	<b>262.143</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>857.089</b>	<b>597.993</b>	<b>183.090</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Amt für den ländlichen Raum

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Amt für den ländlichen Raum</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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					-39.750	-39.750
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-39.750</b>	<b>-39.750</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-39.750</b>	<b>-39.750</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Investitionen Produktbereich 09 Amt für den ländlichen Raum

Odenwaldkreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2022	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Gesamtausgabe-/ einnahmebedarf (Ansatz)	Bisher bereitgestellt
090001 DV - Amt für den ländlichen Raum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-39.750 -39.750	-39.750 -39.750

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0910 Angelegenheiten des ländlichen Raums

Odenwaldkreis

Nr.		Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
				2023	2022	
			<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>			<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
			<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>			<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>			<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57		Finanzerträge			
22	77		Finanzaufwendungen			
<b>23</b>			<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>			<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59		Außerordentliche Erträge			
26	79		Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>			<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>			<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29			Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30			Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>			<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>			<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			



Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 0910511400 Dorf- und Regionalentwicklung**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	09	Amt für den ländlichen Raum
<b>Produktgruppe</b>	0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums
<b>Produkt</b>	0910511400	Dorf- und Regionalentwicklung

**Kurzbeschreibung/Erläuterung**

ab 2021 in Produkt 0141511400 enthalten

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0910511400 Dorf- und Regionalentwicklung

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 0910554300 Landschaftspflege und Naturschutz**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	09	Amt für den ländlichen Raum
<b>Produktgruppe</b>	0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums
<b>Produkt</b>	0910554300	Landschaftspflege und Naturschutz

**Kurzbeschreibung/Erläuterung**

ab 2021 in Produkt 0590554300 enthalten

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0910554300 Landschaftspflege und Naturschutz

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 0910555000 Amt für den ländlichen Raum Hilfsprodukt**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	09	Amt für den ländlichen Raum
<b>Produktgruppe</b>	0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums
<b>Produkt</b>	0910555000	Amt für den ländlichen Raum Hilfsprodukt

**Kurzbeschreibung/Erläuterung**

Wegfall ab 2021

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0910555000 Amt für den ländlichen Raum Hilfsprodukt

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Produktbeschreibung Produkt 0910555100 Landwirtschaft

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	09	Amt für den ländlichen Raum
<b>Produktgruppe</b>	0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums
<b>Produkt</b>	0910555100	Landwirtschaft

#### **Kurzbeschreibung/Erläuterung**

ab 2021 in Produkt 0580555100 enthalten

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0910555100 Landwirtschaft

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			



# Haushaltsplan Odenwaldkreis

## Produktbeschreibung Produkt 0910555200 Landwirtschaftliche Förderung

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	09	Amt für den ländlichen Raum
<b>Produktgruppe</b>	0910	Angelegenheiten des ländlichen Raums
<b>Produkt</b>	0910555200	Landwirtschaftliche Förderung

### Kurzbeschreibung/Erläuterung

ab 2021 in Produkt 0580555200 enthalten

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produkt 0910555200 Landwirtschaftliche Förderung

Odenwaldkreis

		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-55.837.766	-48.197.649	-46.918.051
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.908.616	-32.595.893	-31.502.119
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-238.982	-302.371	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-92.985.425</b>	<b>-81.095.974</b>	<b>-78.420.231</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	774.006		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.972
14	66	Abschreibungen	691.637	545.602	5.878
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.967.418	20.796.416	19.111.126
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>23.433.061</b>	<b>21.342.018</b>	<b>19.123.977</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-69.552.364</b>	<b>-59.753.956</b>	<b>-59.296.254</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-26.837	-34.524	-42.881
22	77	Finanzaufwendungen	1.500.707	759.907	520.095
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>1.473.870</b>	<b>725.383</b>	<b>477.214</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-68.078.494</b>	<b>-59.028.573</b>	<b>-58.819.040</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.395
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-2.395</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-68.078.494</b>	<b>-59.028.573</b>	<b>-58.821.435</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	227	2.052	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>227</b>	<b>2.052</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.078.267</b>	<b>-59.026.521</b>	<b>-58.821.435</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Odenwaldkreis							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpflichtungs-ermächtigungen	2022	Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				167.609		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.443			205		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.910.096		22.521.715			
	<b>Summe</b>	<b>2.930.539</b>		<b>22.521.715</b>	<b>167.814</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-4.093.398		-1.315.108	-3.085.716	-32.810.711	-20.135.298
	<b>Summe</b>	<b>-4.093.398</b>		<b>-1.315.108</b>	<b>-3.085.716</b>	<b>-32.810.711</b>	<b>-20.135.298</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.162.859</b>		<b>21.206.607</b>	<b>-2.917.902</b>	<b>-32.810.711</b>	<b>-20.135.298</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1000 Allgemeine Finanzwirtschaft

Odenwaldkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-55.837.766	-48.197.649	-46.918.051
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.908.616	-32.595.893	-31.502.119
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-238.982	-302.371	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-92.985.425</b>	<b>-81.095.974</b>	<b>-78.420.231</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	774.006		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.972
14	66	Abschreibungen	691.637	545.602	5.878
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.967.418	20.796.416	19.111.126
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>23.433.061</b>	<b>21.342.018</b>	<b>19.123.977</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-69.552.364</b>	<b>-59.753.956</b>	<b>-59.296.254</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-26.837	-34.524	-42.881
22	77	Finanzaufwendungen	1.500.707	759.907	520.095
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>1.473.870</b>	<b>725.383</b>	<b>477.214</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-68.078.494</b>	<b>-59.028.573</b>	<b>-58.819.040</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.395
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-2.395</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-68.078.494</b>	<b>-59.028.573</b>	<b>-58.821.435</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	227	2.052	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>227</b>	<b>2.052</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.078.267</b>	<b>-59.026.521</b>	<b>-58.821.435</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 1000611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produkt</b>	1000611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.60 - Finanzen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
Das Produkt enthält folgende Leistungen: NKF: Produktbereich 10 Allgemeine Finanzwirtschaft; Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (61100000) Erträge aus Jagdsteuer, 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. Personal- und Sachkosten sind dem Produkt Allgem. Finanzwesen einschl. Vollstreckung zugeordnet			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Finanzausgleichsgesetz, Jagdsteuersatzung			
<b>Ziele</b>			
Ordnungsgemäße Abwicklung der Erträge und Aufwendungen			
<b>Zielgruppen</b>			
Steuerschuldner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Landeswohlfahrtsverband, Land Hessen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
		X	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Anzahl Jagdbezirke	160	0	0
Jagdsteuer in T€ (Erhebung ab 2021 ausgesetzt)	89	0	0
Schlüsselzuweisung in T€	31.120	32.235	36.549
Schlüsselzuweisung je Einwohner in €	322	333	374
hiervon Verwendung f. Investitionen in T€	0	0	0
Hebesatz Kreisumlage	33,49%	33,49%	35,10%
Kreisumlage in T€	46.918	48.198	55.838
Hebesatz Schulumlage	19,66%	19,66%	21,09%
Schulumlage in T€	27.543	28.294	34.839
Hebesatz Umlage LWV	10,414%	10,836%	10,189%
Umlage LWV in T€	17.553	19.088	19.933
Hebesatz Krankenhausumlage	0,91%	0,97%	1,04%
Krankenhausumlage in T€	1.558	1.709	2.035

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 1000611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-55.837.766	-48.197.649	-46.918.051
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.549.157	-32.234.704	-31.120.320
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-92.386.923</b>	<b>-80.432.353</b>	<b>-78.038.371</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	21.967.418	20.796.416	19.111.126
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>21.967.418</b>	<b>20.796.416</b>	<b>19.111.126</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-70.419.505</b>	<b>-59.635.937</b>	<b>-58.927.245</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-554
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-554</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-70.419.505</b>	<b>-59.635.937</b>	<b>-58.927.799</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-70.419.505</b>	<b>-59.635.937</b>	<b>-58.927.799</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	227	2.052	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>227</b>	<b>2.052</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-70.419.278</b>	<b>-59.633.885</b>	<b>-58.927.799</b>

## Haushaltsplan Odenwaldkreis

<b>Produktbeschreibung Produkt 1000612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>			
Odenwaldkreis			
<b>Produktbereich</b>	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produkt</b>	1000612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Verantw. Organisationseinh.</b>			
I.60 - Finanzen			
<b>Verantw. Personen</b>			
Oliver Kumpf, Alexander Schäfer			
<b>Kurzbeschreibung/Erläuterung</b>			
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 Schutzschirm- und Hessenkassegesetz			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung			
<b>Ziele</b>			
Erzielung zinsgünstiger Konditionen auch unter Einsatz von Instrumentarien der Zinssicherung Stabilisierung der Kreisfinanzen			
<b>Zielgruppen</b>			
Banken und Kreditinstitute, Land Hessen			
<b>Steuerbarkeit</b>	<b>Hoch</b>	<b>Mittel</b>	<b>Gering</b>
			X
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Investitionskredite: Volumen (Stand 31.12.)	25,692 Mio. €	44,157 Mio. €	41,097 mio. €
hiervon:			
SIP Volumen (Stand 31.12.)	9,051 Mio. €	8,557 Mio. €	8,063 Mio. €
KIP Volumen (Stand 31.12.)	7,288 Mio. €	7,034 Mio. €	6,381 Mio. €
Liquiditätskredite: Volumen (Stand 31.12.)	-	-	-
Verschuldung je Einwohner/€ (EW-Zahl 2020: 96.953)	96 €	295 €	275 €
Verschuldung je Einwohner/€ - einschl.			
Konjunkturprogramme -	265 €	456 €	424 €
Tilgungsleistungen Kredite	1.411.427 €	1.621.358 €	1.843.187
Eigenbeitrag Hessenkasse	2.425.000 €	2.425.000 €	2.770.096
Tilgungsleistungen Liquiditätskredite	-	-	-



## Haushaltsplan Odenwaldkreis

Teilergebnishaushalt Produkt 1000612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Odenwaldkreis					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-359.459	-361.189	-381.799
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-359.520</b>	<b>-361.250</b>	<b>-381.860</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.972
14	66	Abschreibungen			5.878
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>12.851</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-359.520</b>	<b>-361.250</b>	<b>-369.009</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-26.837	-34.524	-42.327
22	77	Finanzaufwendungen	1.500.707	759.907	520.095
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>1.473.870</b>	<b>725.383</b>	<b>477.768</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.114.350</b>	<b>364.133</b>	<b>108.759</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.395
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-2.395</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.114.350</b>	<b>364.133</b>	<b>106.364</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.114.350</b>	<b>364.133</b>	<b>106.364</b>

Haushaltsplan Odenwaldkreis

**Produktbeschreibung Produkt 1000613000 Jahresabschluss**

Odenwaldkreis

<b>Produktbereich</b>	10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	1000	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	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 2021
Nr.	Konten	Bezeichnung	2023	2022	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	-238.982	-302.371	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-238.982</b>	<b>-302.371</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	774.006		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	691.637	545.602	
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.465.643</b>	<b>545.602</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.226.661</b>	<b>243.231</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.226.661</b>	<b>243.231</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.226.661</b>	<b>243.231</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.226.661</b>	<b>243.231</b>	

## Stellenplan

### Übersicht

1. Erläuterungen zum Stellenplan 2023
  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 2023 – 2022  
(nachrichtlich: Auszubildende und Praktikanten)
- 

### 1. Erläuterungen zum Stellenplan 2023

Auch für das Jahr 2023 wurde aus den Fachbereichen umfangreicher Personalbedarf angemeldet. Beispielhaft seien hier die Auswirkungen der Umstellung der SGB II-Leistungen auf das Bürgergeld sowie die Wohngeldreform genannt. Diese Gesetzesänderungen erfordern in den Abteilungen Kommunales Job-Center, Soziale Sicherung sowie Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung, Ausbildungsförderung eine größere Anzahl neuer Stellen.

Die Dringlichkeit der Meldungen machte es auch in 2022 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.

Gegenüber dem Stellenplan 2022 ergibt sich ein Stellenzuwachs von 49,78 Stellen. Die Gesamtstellenzahl beträgt nun 573,55 Stellen, verteilt auf 92,33 Stellen für Beamtinnen/Beamte, 435,85 Stellen für Beschäftigte im Allgemeinen und im technischen Verwaltungsbereich sowie 45,37 Stellen, die dem Sozial- und Erziehungsdienst zugeordnet sind.

Zum 01.01.2023 waren in der Kreisverwaltung und im Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement einschließlich der dual Studierenden und der Auszubildenden ca. 710

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt, davon noch 8 befristet für die Bekämpfung der Corona-Pandemie.

Die wesentlichen neuen Stellen im Einzelnen:

- *005000 Revisionsamt*
  - zusätzliche Stelle für eine Prüferin im Rahmen einer internen Umsetzung (+ 0,5 Stellen)
- *009100 Gleichstellungsbeauftragte*
  - Sachbearbeitungsstelle zur Umsetzung der Istanbul-Konvention (+ 0,5 Stellen)
- *012000 Personalamt*
  - Aufstockung von Teilzeitstellen wegen weiter gestiegener Mitarbeiterzahl (+ 0,49 Stellen)
- *016000 Finanzen*
  - neue Stelle zur Umsetzung des § 2b UStG (+ 1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 13.06.2022)
- *018000 Organisation und IT*
  - zusätzliche Supportstelle für die Umsetzung des Druckerkonzeptes (+ 1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 14.02.2022)
  - zusätzliche Stelle im First-Level-Support aufgrund gestiegener Mitarbeiterzahlen (+ 1,0 Stellen)
  - Projektbetreuung Digitalisierung wegen zusätzlicher Fachanwendungen (+ 1,0 Stellen)
  - vorübergehende Verstärkung der Poststelle (+ 1,0 Stellen)
  - zunächst befristete Beschäftigung zweier Scan-Kräfte im Rahmen der Akten-Digitalisierung (+ 2,0 Stellen)
- *019000 Kreisarchiv*
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle (+ 0,26 Stellen)
- *020000 Arbeit und Soziale Sicherung*
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle im Bereich Grundsicherung (+ 0,12 Stellen)
  - Einrichtung einer Teamleitung für das Leistungsteam Nord des KJC (+ 1,0 Stellen)
  - Aufstockung der Grundsatzsachbearbeitung in der Abt. Soziale Sicherung (+ 0,5 Stellen)
  - neue Sachbearbeitungsstellen im Leistungsbereich wegen Einführung des Bürgergeldes (+ 2,5 Stellen)
  - neue Stellen für Vermittlungsscoachs wegen Einführung des Bürgergeldes (+ 2,5 Stellen)
  - neue Sachbearbeitungsstellen bei der Grundsicherung wegen Einführung des Bürgergeldes (+ 2,0 Stellen)
  - zusätzliche Teilzeitstelle im Bereich Hilfe zur Pflege (+ 0,5 Stellen)
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle bei der Assistenz Unterhaltsüberprüfung (+ 0,23 Stellen)
- *033000 Jugendamt*
  - neue Stelle für die Fachberatung Kindertagesstätten und Kindertagespflege (+ 1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 11.07.2022)
  - zusätzliche Teilzeitstelle im Bereich Beistandschaft wegen neuer gesetzlicher Vorgaben (+ 0,5 Stellen, KA-Beschluss v. 05.09.2022)
  - Aufstockung von Teilzeitstellen im Bereich der Vormundschaften (+ 0,34 Stellen, KA-Beschluss v. 05.09.2022)
  - Aufstockung von Teilzeitstellen bei der Wirtschaftlichen Jugendhilfe (+ 0,23 Stellen, KA-Beschluss v. 05.09.2022)
  - neue Stelle für eine/einen Verfahrenslotsin/-lotsen wegen gesetzlicher Vorgabe (+ 1,0 Stellen)
  - Umsetzung des Förderprogramms zur Entwicklung von Präventionsketten (+ 0,75 Stellen)

- neue Stellen für Regionalteamleitungen im Allgemeinen Sozialen Dienst (+ 2,0, KA-Beschluss v. 12.12.2022)
- zusätzliche Assistenzkräfte für den Allgemeinen Sozialen Dienst (+ 2,0 Stellen, KA-Beschluss v. 12.12.2022)
- zusätzliche Stelle wegen Nachbesetzung während der Freistellungsphase der Altersteilzeit (+ 0,5 Stellen, kw-Vermerk)
- *041000 Allg. Bauförderung, Bau- und Wohnförderung*
  - neue Sachbearbeitungsstellen wegen Fallzahlensteigerung nach Wohngeldreform (+ 2,0 Stellen, KA-Beschluss v. 07.11.2022)
  - neue Assistenzstellen wegen Fallzahlensteigerung nach Wohngeldreform (+ 2,0 Stellen, vorzeitige Besetzung von 1,0 Stellen gem. KA-Beschluss v. 07.11.2022)
  - neue Sachbearbeitungsstelle im Bereich Bildung und Teilhabe wegen Fallzahlensteigerung (+ 1,0 Stellen)
- *042000 Bauaufsicht*
  - zusätzliche Stelle wegen Nachbesetzung während der Freistellungsphase der Altersteilzeit (+ 1,0 Stellen, kw-Vermerk)
- *053000 Öffentliche Sicherheit und Ordnung*
  - neue Stellenanteile für die Zentrale Bußgeldstelle wegen Bearbeitungsrückständen (+ 0,91 Stellen)
  - zusätzliche Sachbearbeitungsstelle in der Ausländerbehörde wegen neuer Flüchtlingswelle (+ 1,0 Stellen)
  - neue Assistenzstellen in der Ausländerbehörde zur Verbesserung der Erreichbarkeit und Unterstützung der Sachbearbeiterinnen/Sachbearbeiter (+ 3,0 Stellen)
- *054000 Umwelt und Jagd*
  - neue Stelle techn. Sachbearbeitung zur Umsetzung von Rechtsänderungen beim Umweltschutz und Abwasserrecht (+ 1,0 Stellen)
  - Aufstockung der Sachbearbeitungsstelle Jagd- und Fischereirecht (+ 0,31 Stellen)
- *056000 Verkehrswesen*
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle im Rahmen der Digitalisierung des Führerscheinwesens (+ 0,42 Stellen)
  - zusätzliche Verwaltungsstelle für die Umtauschaktion der Führerscheine (+ 1,0 Stellen)
- *057000 Brand- und Katastrophenschutz*
  - neue Stelle für eine/einen Kalendersachbearbeiterin/-sachbearbeiter im Bereich Katastrophenschutz (+ 1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 07.03.2022)
  - Umsetzung des geförderten Projektes „Katastrophenschutz goes Digital“ (+ 1,0 Stellen)
- *058000 Landwirtschaft und Landwirtschaftliche Förderung*
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle wegen erhöhtem Förder- und Beratungsbedarf (+ 0,20 Stellen)
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle für die Prüfung von Baumaßnahmen im Außenbereich (+ 0,31 Stellen)
  - neue Stelle für die Umsetzung von Fördermaßnahmen im Rahmen des „GAP-Programms“ (+ 1,0 Stellen, KA-Beschluss v. 05.09.2022)
- *060000 Gesundheitswesen*
  - Aufstockung einer Teilzeitstelle im Sozialpsychiatrischen Dienst wegen neuer gesetzlicher Aufgaben (+ 0,29 Stellen)
  - neue Stelle in der Betreuungsbehörde wegen Mehraufwand aufgrund des neuen Betreuungsorganisationsgesetzes (+ 0,75 Stellen)
- *070000 Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz*
  - Ausbildungsstelle für eine Tiergesundheitsaufseherin/ einen Tiergesundheitsaufseher (+ 1,0 Stellen)

Die Ausbildungs- und Studienangebote in der Kreisverwaltung bleiben unverändert aufrechterhalten. Im Studiengang „Soziale Sicherung, Inklusion, Verwaltung – BASS“ sollen 2023

erneut 3 Plätze besetzt werden. Die schon länger geplante Besetzung eines dualen Studienplatzes in der Fachrichtung „Soziale Arbeit“ konnte 2022 umgesetzt werden. Ausbildungsstelle ist schwerpunktmäßig das Jugendamt. Im Studium „Public Administration“ konnte aufgrund geeigneter Bewerbungen ein zusätzlicher Studienplatz besetzt werden, sodass zum 01.09.2022 3 Studierende das Studium aufgenommen haben.

## 2. Stellenübersichten

### 2.1.1. Beamtinnen/ Beamte - Verwaltung und Schulen

Kosten- stelle	Produkt- gruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Summe 2022	Summe 2023	2022 besetzt							
			Höherer Dienst				Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst															
			B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A14	A15	A16	A17	A18	A19	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																	5,50	5,00	5,00	
009000	0090	Personalarzt																							1,00	1,00	1,00	
009100	0090	Gleichstellungsbeauftragte																							1,50	1,50	1,50	
011000	0110	Stabsstelle Gremien und Behördenleitung																							1,00	1,00	1,00	
012000	0120	Personalamt								1,00															2,00	2,00	2,00	
012099	0120	Personalkosten allgemein								2,00															3,00	3,00	2,00	
014100	0140	Dorf- und Regionalentwicklung																							0,00	1,00	0,00	
016000	0160	Finanzen						1,00																	3,00	2,00	2,00	
018000	0180	Organisation und IT																							0,00	1,00	0,00	
019000	0190	Kreisarchiv																							1,00	0,00	0,00	
0210 -																												
022000	0220	Arbeit und soziale Sicherung							1,00																	21,23	22,70	20,80
031...	0310	Schulen																							0,50	0,50	0,50	
033000	0330	Jugendamt								1,00															8,94	8,61	8,54	
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule																							1,00	1,00	1,00	
037000	0370	Bildung																							1,61	1,61	1,61	
042000	0420	Bauaufsicht											1,00												3,00	3,00	3,00	
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HAL)																							1,00	1,00	1,00	
051000	0510	Rechtsamt												1,00											1,71	1,71	1,63	
052000	0520	Kommunalaufsicht												1,00											2,24	2,24	2,24	
053000	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung																							7,50	5,00	5,00	
054000	0540	Umwelt und Jagd																							0,50	1,19	1,19	
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde																							1,50	0,67	0,67	
056000	0560	Verkehrswesen																							4,25	3,23	3,23	
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz																							1,00	1,00	1,00	
058000	0580	Landwirtschaft u. Landwirtschaftliche Förderung																							3,00	2,80	2,80	
059000	0590	Landschaftspflege und Naturschutz																							1,00	1,00	1,00	
060000	0600	Gesundheitswesen																							3,62	3,62	3,62	
0710 -																												
074000	0740	Verbraucherschutz																								7,73	7,73	7,73
		<b>Zusammen</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>4,62</b>	<b>8,00</b>	<b>6,00</b>	<b>12,56</b>	<b>27,49</b>	<b>23,35</b>	<b>2,00</b>	<b>2,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91,33</b>	<b>88,11</b>	<b>83,06</b>		



### 2.1.2. Beamtinnen/ Beamte - Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement

Kosten- stelle	Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																	Summe 2022	2022 besetzt				
	Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst					Summe 2023							
	B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A9	A8		A7			A6	A5		
---						1,00													1,00	1,00	1,00		

### 2.1.3. Beamtinnen/ Beamte - Zusammenstellung

Bezeichnung Kostenstelle	Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																	Summe 2022	2022 besetzt			
	Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst					Summe 2023						
	B6	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A9	A8		A7			A6	A5	
	1,00	1,00	2,00	4,62	8,00	8,00	0,00	6,00	12,56	27,49	23,35	2,00	2,81	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	91,33	88,11	83,06	
---						1,00													1,00	1,00	1,00	
---	1,00	1,00	2,00	4,62	8,00	8,00	0,00	7,00	12,56	27,49	23,35	2,00	2,81	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	92,33	89,11	84,06	
---	1,00	1,00	2,00	4,62	8,00	8,00	0,00	9,00	10,56	26,00	21,14	3,00	2,29	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	89,11	89,11		
Differenz zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	2,00	1,49	2,21	-1,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00		

## 2.2.1 Tarifpersonal - Verwaltung und Schulen

Kostens- stelle	Produkt- gruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Entgeltgruppe nach dem TVöD													Summe 2023	Summe 2022	2022 besetzt			
			15/ 15Ü	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5				3	2/2Ü	
003000	0030	Öffentl. Personennahverkehr	0,44 <sup>0,44 kw</sup>																0,44	1,00	1,00
005000	0050	Revisionsamt		2,00					4,00										6,27	6,27	6,27
009000	0090	Personalarzt		1,00					1,00					0,77					1,77	1,77	1,63
009100	0090	Gleichstellungsbeauftragte								2,30 <sup>18 kw</sup>							1,00 <sup>0,38 kw</sup>		3,30	3,01	2,64
009300	0090	Schwerbehindertenvertr.												0,50					0,50	0,50	0,50
011000	0110	Stabsstelle Gremien und Behördenleitung	0,50		0,90			5,00						0,49					12,39	12,95	12,57
012000	0120	Personalarzt							1,00										7,80	7,31	6,31
012099	0120	Personalkosten allgemein																	1,26	1,26	0,00
013000	0130	Ehrenamt und Kultur							1,58 <sup>0,81 kw</sup>										3,35	3,35	2,94
014100	0140	Dorf- und Regionalentwickl.					1,00		4,80								1,00		7,08	6,30	6,30
016000	0160	Finanzen					2,00		2,00 <sup>10</sup>								2,50		11,72	11,72	11,22
018000	0180	Organisation und IT	0,50			2,00			7,00										42,64	35,13	35,13
019000	0190	Kreisarchiv																	2,78	3,52	3,52
0210 -																					
020000	0220	Arbeit und soziale Sicherung				1,00			8,50										89,83	78,42	76,81
031000	0310	Schulverwaltung	0,56 <sup>0,56 kw</sup>			1,00			2,00 <sup>0,5</sup>										14,56	14,00	10,77
031...	0310	Schulen																	29,31	29,31	26,85
032000	0310	Medienzentrum Erbach																	0,50	0,50	0,50
033000	0330	Jugendamt		1,72	0,77	3,00			2,50										32,76	26,40	26,40
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule								3,81									8,57	8,57	8,57
037000	0370	Bildung																	4,15	4,65	4,27
041000	0410	Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung				1,00			0,50										2,65	2,15	2,15
042000	0420	Bauaufsicht																	20,00	15,00	13,45
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HAL)																	0,50	0,50	0,50
051000	0510	Rechtsamt				1,00													1,76	1,76	1,76
052000	0520	Kommunalaufsicht																	0,38	0,38	0,38
053000	0530	Öffentliche Sicherheit und Ordnung																	14,29	10,38	9,67
054000	0540	Umwelt und Jagd																	8,54	6,54	6,54
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde																	4,00	5,00	4,00
056000	0560	Verkehrswesen																	14,43	14,95	11,81
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz																	26,63	23,63	23,05
058000	0580	Landwirtschaft und Landwirtschaftl. Förderung																			
0590000	0590	Landwirtschaftspflege und Naturschutz																	11,22	9,36	9,36
060000	0600	Gesundheitswesen																	5,34	5,56	5,32
0710 -																					
0740	0740	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz																	27,29	27,41	27,41
070000																			14,86	12,97	12,97
		<b>2023 zusammen</b>	<b>3,75</b>	<b>3,72</b>	<b>3,50</b>	<b>14,00</b>	<b>33,05</b>	<b>37,16</b>	<b>53,38</b>	<b>76,16</b>	<b>37,33</b>	<b>50,76</b>	<b>46,62</b>	<b>29,57</b>	<b>64,99</b>	<b>8,81</b>	<b>8,81</b>	<b>64,99</b>	<b>435,85</b>	<b>393,51</b>	<b>374,55</b>
		2022	3,75	3,72	3,33	10,00	30,55	58,51	48,31	58,51	35,85	56,16	46,81	26,16	87,81	5,81	5,81	87,81	393,51		
		Differenz zum Vorjahr	0,00	0,00	0,17	1,11	2,50	1,48	5,07	17,65	1,48	-5,40	3,41	3,41	-22,82	3,00	3,00	-22,82	42,34		

## 2.2.2 Tarifpersonal - Sozial- und Erziehungsdienst

Kosten- stelle	Produkt- gruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Entgeltgruppe nach dem TVÖD - Sozial- und Erziehungsdienst															Summe 2022	2022 besetzt	
			S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12Ü	S12	S11b	Summe 2023								
020000	0210 - 0220	Arbeit und soziale Sicherung																3,00	3,00	3,00
033000	0330	Jugendamt				3,85 <sub>kw</sub> <sup>0,8</sup>	22,10 <sub>kw</sub> <sup>0,85</sup>						7,15 <sub>kw</sub> <sup>0,5</sup>	2,90				36,00	33,03	31,45
060000	0600	Gesundheitswesen				1,00	5,37 <sub>kw</sub> <sup>0,62</sup>											6,37	5,12	4,45
		<b>2023 zusammen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,85</b>	<b>27,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,15</b>	<b>2,90</b>				<b>45,37</b>	<b>41,15</b>	<b>38,90</b>	
		2022	0,00	0,00	0,00	4,56	23,72	0,00	0,00	0,00	0,00	10,95	1,92				41,15			
		Differenz zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,29	3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,80	0,98				4,22			

### 2.3. Stellenübersicht zu den Kostenstellen

Kostenstelle	Produktgruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Beamtinnen/Beamate	Tarif-personal	Tarif-personal Soz.-Erz. Dienst	Summe 2023	Summe 2022	Differenz	Stellen 2023 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	1,00	-0,56	0,44
005000	0050	Revisionsamt	5,50	6,27	0,00	11,77	11,27	0,50	0,00
009000	0090	Personalrat	1,00	1,77	0,00	2,77	2,77	0,00	0,00
009100	0090	Gleichstellungsbeauftragte	1,50	3,30	0,00	4,80	4,51	0,29	2,16
009300	0090	Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
011000	0110	Stabsstelle Gremien und Behördenleitung	1,00	12,39	0,00	13,39	13,95	-0,56	0,00
012000	0120	Personalamt	2,00	7,80	0,00	9,80	9,31	0,49	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	3,35	0,00	3,35	3,35	0,00	0,81
014100	0140	Dorf- und Regionalentwicklung	0,00	7,08	0,00	7,08	7,30	-0,22	0,00
016000	0160	Finanzen	3,00	11,72	0,00	14,72	13,72	1,00	1,00
018000	0180	Organisation und IT	0,00	42,64	0,00	42,64	36,13	6,51	1,00
019000	0190	Kreisarchiv	1,00	2,78	0,00	3,78	3,52	0,26	0,50
020000	0220	Arbeit und soziale Sicherung	21,23	89,83	3,00	114,06	104,12	9,94	0,00
031000	0310	Schulverwaltung	0,00	14,56	0,00	14,56	14,00	0,56	1,06
031020	0310	Schulen	0,50	29,31	0,00	29,81	29,81	0,00	0,74
032000	0310	Medienzentrum Erbach	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
033000	0330	Jugendamt	8,94	32,76	36,00	77,70	68,04	9,66	0,00
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule	1,00	4,15	0,00	5,15	5,65	-0,50	0,00
037000	0370	Bildung	1,61	2,65	0,00	4,26	3,76	0,50	0,42
041000	0410	Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	0,00	20,00	0,00	20,00	15,00	5,00	0,00
042000	0420	Bauaufsicht	3,00	11,55	0,00	14,55	13,55	1,00	1,00
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HAL)	1,00	0,50	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00
051000	0510	Rechtsamt,	1,71	1,76	0,00	3,47	3,47	0,00	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	7,50	14,29	0,00	21,79	15,38	6,41	1,00
054000	0540	Umwelt und Jagd	0,50	8,54	0,00	9,04	7,73	1,31	0,00
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde	1,50	4,00	0,00	5,50	5,67	-0,17	0,00
056000	0560	Verkehrswesen	4,25	14,43	0,00	18,68	18,18	0,50	0,58
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz	1,00	26,63	0,00	27,63	24,63	3,00	1,10
058000	0580	Landwirtschaft und Landwirtschaftliche Förderung	3,00	11,22	0,00	14,22	12,16	2,06	0,00
059000	0590	Landchaftspflege und Naturschutz	1,00	5,34	0,00	6,34	6,56	-0,22	0,00
060000	0600	Gesundheitswesen	3,62	27,29	6,37	37,28	36,15	1,13	6,21
070000	0740	Arzt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,73	14,86	0,00	22,59	20,70	1,89	3,00
---	---	Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
		Summen	92,33	435,85	45,37	573,55	523,77	49,78	21,02

### 2.3. Stellenübersicht zu den Kostenstellen

Kostenstelle	Produktgruppe	Bezeichnung Kostenstelle	Beamtinnen/Beamte	Tarif-personal	Tarif-personal Soz.-Erz. Dienst	Summe 2022	Summe 2021	Differenz	Stellen 2022 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	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
005000	0050	Revisionsamt	5,00	6,27	0,00	11,27	11,27	0,00	0,00
009000	0090	Personalrat	1,00	1,77	0,00	2,77	2,63	0,14	0,00
009100	0090	Gleichstellungsbeauftragte	1,50	3,01	0,00	4,51	2,94	1,57	2,21
009300	0090	Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
011000	0110	Stabsstelle Gremien und Behördenleitung	1,00	12,95	0,00	13,95	14,12	-0,17	0,00
012000	0120	Personalamt	2,00	7,31	0,00	9,31	8,59	0,72	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	3,35	0,00	3,35	2,58	0,77	0,81
014100	0140	Dorf- und Regionalentwicklung	1,00	6,30	0,00	7,30	6,30	1,00	0,00
016000	0160	Finanzen	2,00	11,72	0,00	13,72	13,58	0,14	0,00
018000	0180	Organisation und IT	1,00	35,13	0,00	36,13	24,65	11,48	0,00
019000	0190	Kreisarchiv	0,00	3,52	0,00	3,52	3,02	0,50	0,50
020000	0210 - 0220	Arbeit und soziale Sicherung	22,70	78,42	3,00	104,12	105,31	-1,19	1,50
031000	0310	Schulverwaltung	0,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,50
031020	0310	Schulen	0,50	29,31	0,00	29,81	27,07	2,74	0,74
032000	0310	Medienzentrum Erbach	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00
033000	0330	Jugendamt	8,61	26,40	33,03	68,04	64,32	3,72	0,26
036900	0369	Akademie für lebenslanges Lernen - Volkshochschule	1,00	4,65	0,00	5,65	6,78	-1,13	0,00
037000	0370	Bildung	1,61	2,15	0,00	3,76	5,71	-1,95	0,42
041000	0410	Allg. Bauverwaltung, Bau- und Wohnförderung	0,00	15,00	0,00	15,00	14,01	0,99	0,00
042000	0420	Bauaufsicht	3,00	10,55	0,00	13,55	14,55	-1,00	0,00
050000	0500	Landesaufgaben, Umwelt und Verkehr (HAL)	1,00	0,50	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00
051000	0510	Rechtsamt,	1,71	1,76	0,00	3,47	3,47	0,00	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	5,00	10,38	0,00	15,38	12,38	3,00	0,00
054000	0540	Umwelt und Jagd	1,19	6,54	0,00	7,73	7,10	0,63	0,00
055000	0550	Untere Naturschutzbehörde	0,67	5,00	0,00	5,67	4,67	1,00	0,00
056000	0560	Verkehrswesen	3,23	14,95	0,00	18,18	16,98	1,20	0,87
057000	0570	Brand- und Katastrophenschutz	1,00	23,63	0,00	24,63	24,77	-0,14	0,00
058000	0580	Landwirtschaft und Landwirtschaftliche Förderung	2,80	9,36	0,00	12,16	12,16	0,00	0,00
059000	0590	Landchaftspflege und Naturschutz	1,00	5,56	0,00	6,56	6,31	0,25	0,00
060000	0600	Gesundheitswesen	3,62	27,41	5,12	36,15	31,47	4,68	10,03
0710 - 0740	0710 - 0740	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,73	12,97	0,00	20,70	17,56	3,14	2,00
---	---	Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
		Summen	89,11	393,51	41,15	523,77	491,68	32,09	20,84



# Anlage 2

## Investitionsprogramm für den Zeitraum 2022 – 2026

### Investitionsprogramm:

	Bezeichnung	VE	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
001000	Beteiligungen		20.000.000	3.050			
001042	Kommunales Investitionsprogramm (KIP II)	7.732.552	150.000	980.000	3.866.276	3.866.276	
001051	Investitionsförderungsprogramm	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
005001	DV - Revisionsamt						
011001	DV – Org. Bürger- und Gremienserv.						
012002	BGA - Personalamt		10.000				
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		4.000	1.400			
014102	BGA – Dorf- u. Regionalentwicklung			300			
016001	DV - Finanzen		9.540	6.878			
018001	DV - IuK		388.000	580.000	80.000	65.000	65.000
018004	DV – Dokumentenmanagementsyst.		395.625	357.000	15.000	15.000	
018091	DV - Verwaltung allgemein						
018095	Investitionsförderprogramm Starke Heimat		100.000				
018099	DV – Gesamtbedarf ohne Schulen	90.000	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
019001	DV - Kreisarchiv		22.700	33.240			
020001	DV - Kommunales Jobcenter		15.000	10.000			
031001	DV - Schulverwaltung		37.000				
031042	DV - Modernisierung BSO		100.000	373.252	50.000	100.000	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	1.347.015	3.299.000	4.358.005	1.347.015		
031081	Bewegl. Vermögen für Schulen	150.000	150.000	180.000	150.000	150.000	150.000
031091	DV - Ausstattungsprogramm an Schulen	150.000	441.000	630.100	450.000	450.000	450.000
033001	DV - Jugendamt		32.500	50.000			
036001	DV - VHS						
037001	DV - Bildungsmonitoring		5.400				
041002	DV - Bauwesen		10.890				
041011	DV - Geoinformation		35.000	79.361			
051000	DV - Rechtsamt		20.000				
051001	Sonst. BGA - Rechtsamt						
053001	DV - Öffentliche Sicherheit und Ordnung		55.000	15.000			
054001	DV - Umwelt und Jagd		21.500	10.000			
055001	DV – Untere Naturschutzbehörde						
056001	DV - Verkehrswesen						
057001	DV - Leitstelle		141.831	88.239			
057002	DV - Katastrophenschutz		25.692	17.374			
057003	BGA – Brand-, Katastr., Rettungsd.		93.153	88.300			
057004	BGA - Leitstelle			476			
057005	DV – Brandschutz		10.000	14.000			
057041	Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	90.000	153.370	194.110	75.000	75.000	75.000
057044	Zuschüsse Investitionen im Rettungsbereich		5.000	5.000			

058001	DV - Landwirtschaft		15.000				
	DV – Landschaftspflege u.						
059001	Naturschutz		19.000	15.000			
060001	DV - Gesundheitswesen		15.000	11.500			
060002	Sonst. Geschäftsausstattung			14.600			
070001	DV – Amt für Veterinärwesen/Verbr.		4.000	27.150			
070002	Sonst. Geschäftsausstattung Veterin.		20.000	20.000			
090001	DV – Amt für den ländlichen Raum						
Gesamtsumme Investitionen*		9.567.067	26.036.701	8.405.835	6.263.291	4.951.276	1.010.000

\*= Nicht enthalten sind die Einzahlungen in die Versorgungsrücklage, die in der Finanzplanung als „Investitionen in Finanzanlagen“ ausgewiesen sind.



# Anlage 3

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR			
	2023	2024	2025	2026
2022	6.109 €	1.163 €	162 €	
2023		4.213 €	3.866 €	162 €
<i>Nachrichtlich</i> in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehenen Kreditaufnahmen	4.253 €	2.339 €	2.146 €	1.104 €

Die Verpflichtungsermächtigungen 2023 verteilen sich auf folgende Investitionen bzw. Maßnahmen:

Inv.-Nr.		2023	2024	2025	2026
001042	Kommunales Investitionsprogr.(KIP II)	4.546.914 €	3.866.276 €	3.866.276 €	
001051	Investitionsförderungsprogramm	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
018099	DV- Gesamtbedarf	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
031045	Digitalpakt Schulen	1.400.00 €	1.347.015 €		
031081	Bewegl. Vermögen für Schulen (insbes. Lehr- und Unterrichtsmittel, techn. Gerät)	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
031091	DV- Ausstattungsprogramm an Schulen	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
057041	Zuschüsse für Investitionen im Feuerwehrbereich	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
	<b>Summe</b>	<b>6.109.414 €</b>	<b>5.375.791 €</b>	<b>4.028.776 €</b>	<b>162.500 €</b>

Die vorgesehenen Kreditaufnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2024	2025	2026
Digitalpakt	1.097.998 €			
Darlehen für Neuinvestitionen	3.057.502 €	2.245.129 €	2.051.569 €	1.010.000 €
Darlehen Investitionen Finanzanlagevermögen	97.594 €	94.544 €	94.544 €	94.544 €
<b>Summe</b>	<b>4.253.094 €</b>	<b>2.339.673 €</b>	<b>2.146.113 €</b>	<b>1.104.544 €</b>

**Übersicht**  
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten  
- 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> 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>	25.692	24.309	41.097
- Sonderinvestitionsprogramm	(9.051)	(8.557)	(8.063)
- Kommunales Investitionsprogramm I+II)	(7.288)	(6.834)	(6.381)
- sonst. (z.B. Digitalpakt)	(0)	(40)	(1.132)
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>	25.692	24.309	41.097
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse – (Ratenpause 2022)	64.838	64.838	62.067
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
<b>Summe</b>			
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 <i>aus Krediten</i>			
- Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis			
(*hierin enth. Darlehensermächtigung aus 2022 über 12,046 Mio. €)	63.813	65.521*	87.950*
5.2 <i>aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</i>			

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Sonder-/Rücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
- Hallenbadzweckverband im Odenwaldkreis (32 v. H.)	1.558	1.460	1.362
- Wasserverband Mümling (0,23 v. H.)	keine Angabe	keine Angabe	keine Angabe
- Wasserverband Gersprenzgebiet (0,647 v. H.)	keine Angabe	keine Angabe	keine Angabe
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
- Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH (100 v. H.)	68.867	64.000	63.000
- HEAG Südthessische Energie AG (HSE) (0,1812 v. H.)	keine Angabe	keine Angabe	keine Angabe
- Kurgesellschaft Bad König GmbH (1,09 v. H.)	2.760	2.149	1.538
- Odenwald-Schlachthof-Bauträger GmbH (25,32 v. H.)	178	172	168
- OREG mbH – Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH (88,18 v.H.)	1.936	1.794	1.296
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

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

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
<b>1. Rücklagen</b>			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.426	3.601	395
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
<b>Summe der Rücklagen</b>	6.426	3.601	395
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HversRückIG gedeckt)	32.297 (1.210)	33.250 (1.315)	35.594 (1.411)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.195	7.370	7.518
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	61	225	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	1.688	1.585	1.395
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	4.187	4.508	4.958
<b>Summe der Rückstellungen</b>	45.428	46.938	49.465

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2023	2022	2021
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a Abs. 4 HKO</b>	88.704	88.450	96.804
1.1 Betrag nach Fraktionsstärke (siehe Erläuterung)	85.800	85.800	93.900
1.2 Förderung der Fraktionen in der Regionalversammlung Südhessen (siehe Erläuterung)	2.904	2.650	2.904
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen</b>			
SPD-Kreistagsfraktion	24.300	24.300	24.450
CDU-Kreistagsfraktion	21.300	21.300	21.150
ÜWG-Kreistagsfraktion	17.100	17.100	16.725
Kreistagsfraktion „Alternative für Deutschland“ (AfD) (ab 09/2021 kein Fraktionsstatus)	--	--	6.900
Kreistagsfraktion „Bündnis 90/Die Grünen“	14.100	14.100	13.275
FDP-Kreistagsfraktion	9.000	9.000	9.000
Kreistagsfraktion „Die Linke“ (ab 01.04.2021 kein Fraktionsstatus)	--	--	2.400
1 Kreistagsabgeordneter fraktionslos Regionalversammlung Südhessen	--	--	--
	2.904	2.650	2.904
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>	--	--	--

## **Erläuterung zu 1.1:**

Seit 1.1.2017 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 150,00 € für das 1. bis 5. Fraktionsmitglied,  
jeweils 125,00 € für das 6. bis 10. Fraktionsmitglied und  
jeweils 50,00 € 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 2021 sowie die Planzahlen 2022 und 2023.

## Produktbereichsplan

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>PB01</b>	<b>Produktbereich Innere Verwaltung Saldo</b>	<b>13.264.913,42</b>	<b>14.964.625,00</b>	<b>17.508.883,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PB01E</b>	<b>davon Erträge</b>	<b>-1.247.861,30</b>	<b>-870.305,00</b>	<b>-902.398,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PB01A</b>	<b>davon Aufwendungen</b>	<b>14.512.774,72</b>	<b>15.834.930,00</b>	<b>18.411.281,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PG111E	Erträge Verwaltungssteuerung und -service	-1.247.861,30	-870.305,00	-902.398,00	0,00	0,00	0,00
PG111A	Aufwendungen Verwaltungssteuerung und -service	14.512.774,72	15.834.930,00	18.411.281,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB02</b>	<b>Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo</b>	<b>1.336.199,50</b>	<b>1.947.696,00</b>	<b>2.605.397,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PB02E</b>	<b>davon Erträge</b>	<b>-3.674.909,57</b>	<b>-3.539.521,00</b>	<b>-3.701.005,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PB02A</b>	<b>davon Aufwendungen</b>	<b>5.011.109,07</b>	<b>5.487.217,00</b>	<b>6.306.403,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PG121E	Erträge Statistik und Wahlen	-104.772,19	-47.513,00	-12.370,00	0,00	0,00	0,00
PG121A	Aufwendungen Statistik und Wahlen	53.900,99	53.600,00	18.403,00	0,00	0,00	0,00
PG122E	Erträge Ordnungsangelegenheiten	-2.179.669,21	-2.093.262,00	-2.157.083,00	0,00	0,00	0,00
PG122A	Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten	2.954.937,89	3.268.123,00	3.764.417,00	0,00	0,00	0,00
PG126E	Erträge Brandschutz	-18.223,50	-26.000,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00
PG126A	Aufwendungen Brandschutz	342.470,75	387.023,00	532.183,00	0,00	0,00	0,00
PG127E	Erträge Rettungsdienst	-1.371.243,60	-1.372.746,00	-1.505.552,50	0,00	0,00	0,00
PG127A	Aufwendungen Rettungsdienst	1.542.562,56	1.652.205,00	1.779.379,00	0,00	0,00	0,00
PG128E	Erträge Katastrophenschutz	-1.001,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG128A	Aufwendungen Katastrophenschutz	117.236,88	126.266,00	212.021,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB03</b>	<b>Produktbereich Schulträgeraufgaben Saldo</b>	<b>-3.127.546,03</b>	<b>-1.429.066,00</b>	<b>-2.003.063,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB03E	davon Erträge	-29.745.755,92	-34.448.866,00	-38.395.128,00	0,00	0,00	0,00
PB03A	davon Aufwendungen	26.618.209,89	33.019.800,00	36.392.065,00	0,00	0,00	0,00
PG211E	Erträge Grundschulen	-410.929,91	-889.683,00	-995.683,00	0,00	0,00	0,00
PG211A	Aufwendungen Grundschulen	3.671.886,65	4.466.838,00	5.146.008,00	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	-42.524,40	-77.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00
PG217A	Aufwendungen Gymnasien, Kollegs	822.067,28	967.411,00	1.079.929,00	0,00	0,00	0,00
PG218E	Erträge Gesamtschulen	-349.580,70	-468.560,00	-494.135,00	0,00	0,00	0,00
PG218A	Aufwendungen Gesamtschulen	3.595.991,04	4.508.934,00	4.931.004,00	0,00	0,00	0,00
PG221E	Erträge Sonderschulen	-26.763,33	-44.000,00	-49.000,00	0,00	0,00	0,00
PG221A	Aufwendungen Sonderschulen	365.749,22	469.557,00	494.949,00	0,00	0,00	0,00
PG231E	Erträge Berufliche Schulen	-76.414,53	-142.700,00	-142.700,00	0,00	0,00	0,00
PG231A	Aufwendungen Berufliche Schulen	1.069.841,07	1.275.463,00	1.368.885,00	0,00	0,00	0,00
PG241E	Erträge Schülerbeförderung	-349.368,00	-160.455,00	-160.455,00	0,00	0,00	0,00
PG241A	Aufwendungen Schülerbeförderung	5.083.288,99	7.368.810,00	8.368.330,00	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	-28.490.175,05	-32.666.468,00	-36.478.155,00	0,00	0,00	0,00
PG243A	Aufwendungen Sonstige schulische Aufgaben	12.009.385,64	13.962.787,00	15.002.960,00	0,00	0,00	0,00



## Produktbereichsplan

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>PB04</b>	<b><u>Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo</u></b>	<b>676.904,95</b>	<b>771.069,00</b>	<b>871.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB04E	davon Erträge	-1.031.396,16	-478.950,00	-534.434,00	0,00	0,00	0,00
PB04A	davon Aufwendungen	1.708.301,11	1.250.019,00	1.405.594,00	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	-267.914,66	-255.280,00	-248.000,00	0,00	0,00	0,00
PG271A	Aufwendungen Volkshochschulen	504.284,75	579.536,00	580.153,00	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	-170.908,98	-133.000,00	-179.664,00	0,00	0,00	0,00
PG273A	Aufwendungen Sonstige Volksbildung	329.734,14	266.098,00	378.798,00	0,00	0,00	0,00
PG281E	Erträge Heimat- und sonstige Kulturpflege	-592.572,52	-90.670,00	-106.770,00	0,00	0,00	0,00
PG281A	Aufwendungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	874.282,22	404.385,00	446.643,00	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
<b>PB05</b>	<b><u>Produktbereich Soziale Leistungen Saldo</u></b>	<b>21.900.601,53</b>	<b>22.967.209,00</b>	<b>24.020.342,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB05E	davon Erträge	-53.061.488,09	-53.490.758,00	-62.376.193,00	0,00	0,00	0,00
PB05A	davon Aufwendungen	74.962.089,62	76.457.967,00	86.396.535,00	0,00	0,00	0,00
PG311E	Erträge Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-10.512.402,31	-10.550.336,00	-13.639.968,00	0,00	0,00	0,00
PG311A	Aufwendungen Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	17.216.177,88	17.542.074,00	22.538.236,00	0,00	0,00	0,00
PG312E	Erträge Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	-37.745.212,57	-38.159.222,00	-42.041.452,00	0,00	0,00	0,00
PG312A	Aufwendungen Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	42.689.087,84	42.382.671,00	45.771.367,00	0,00	0,00	0,00
PG313E	Erträge Hilfen für Asylbewerber	-1.103.529,69	-1.325.000,00	-2.438.037,00	0,00	0,00	0,00
PG313A	Aufwendungen Hilfen für Asylbewerber	1.640.155,02	1.723.458,00	2.326.617,00	0,00	0,00	0,00
PG314E	Erträge Eingliederungshilfen SGB IX	-658.918,92	-407.200,00	-498.251,00	0,00	0,00	0,00
PG314A	Aufwendungen Eingliederungshilfen SGB IX	8.946.815,09	9.734.635,00	9.644.112,00	0,00	0,00	0,00
PG315E	Erträge Soziale Einrichtungen	-24.300,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
PG315A	Aufwendungen Soziale Einrichtungen	121.209,50	105.512,00	116.552,00	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	-304.262,00	0,00	-304.262,00	0,00	0,00	0,00
PG331A	Aufwendungen Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	4.593,72	3.480,00	3.480,00	0,00	0,00	0,00
PG341E	Erträge Unterhaltsvorschussleistungen	-2.651.955,65	-2.885.500,00	-3.267.000,00	0,00	0,00	0,00
PG341A	Aufwendungen Unterhaltsvorschussleistungen	3.457.571,65	3.848.131,00	4.416.171,00	0,00	0,00	0,00
PG343E	Erträge Betreuungsleistungen	-18.360,00	-18.500,00	-42.223,00	0,00	0,00	0,00
PG343A	Aufwendungen Betreuungsleistungen	312.390,90	390.200,00	503.419,00	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

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	-42.546,95	-140.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00
PG351A	Aufwendungen Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	574.088,02	727.806,00	1.076.581,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB06</b>	<b>Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo</b>	<b>11.228.432,84</b>	<b>11.580.582,00</b>	<b>13.453.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB06E	davon Erträge	-2.456.793,02	-1.654.779,00	-1.922.379,00	0,00	0,00	0,00
PB06A	davon Aufwendungen	13.685.225,86	13.235.361,00	15.375.489,00	0,00	0,00	0,00
PG361E	Erträge Förderung von Kindern in Tageseinr. u. in Tagespflege	-379.580,80	-310.000,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00
PG361A	Aufwendungen Förderung von Kindern in Tageseinr. u. in Tagespflege	1.308.882,01	1.541.337,00	1.588.184,00	0,00	0,00	0,00
PG362E	Erträge Jugendarbeit	-116.828,17	-119.844,00	-122.584,00	0,00	0,00	0,00
PG362A	Aufwendungen Jugendarbeit	352.692,01	387.755,00	418.654,00	0,00	0,00	0,00
PG363E	Erträge Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.866.640,25	-1.134.935,00	-1.372.156,00	0,00	0,00	0,00
PG363A	Aufwendungen Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	11.527.809,22	10.758.859,00	12.816.692,00	0,00	0,00	0,00
PG365E	Erträge Tageseinrichtungen für Kinder	-193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG365A	Aufwendungen Tageseinrichtungen für Kinder	193,00	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	-93.550,80	-90.000,00	-107.639,00	0,00	0,00	0,00
PG367A	Aufwendungen Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	495.649,62	547.410,00	551.959,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB07</b>	<b>Produktbereich Gesundheitsdienste Saldo</b>	<b>4.485.941,84</b>	<b>3.188.915,00</b>	<b>3.125.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB07E	davon Erträge	-1.367.740,84	-1.303.256,00	-1.590.729,00	0,00	0,00	0,00
PB07A	davon Aufwendungen	5.853.682,68	4.492.171,00	4.716.226,00	0,00	0,00	0,00
PG411E	Erträge Krankenhäuser	-9.398,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG411A	Aufwendungen Krankenhäuser	1.316.459,54	192.565,00	192.565,00	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	-1.358.342,20	-1.303.256,00	-1.590.729,00	0,00	0,00	0,00
PG414A	Aufwendungen Maßnahmen der Gesundheitspflege	4.537.223,14	4.299.606,00	4.523.661,00	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
<b>PB08</b>	<b>Produktbereich Sportförderung Saldo</b>	<b>140.034,00</b>	<b>204.960,00</b>	<b>236.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB08E	davon Erträge	-73.626,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
PB08A	davon Aufwendungen	213.660,00	254.960,00	286.960,00	0,00	0,00	0,00
PG421E	Erträge Förderung des Sports	-73.626,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
PG421A	Aufwendungen Förderung des Sports	8.700,00	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	204.960,00	236.960,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB09</b>	<b>Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo</b>	<b>201.630,90</b>	<b>394.699,00</b>	<b>431.188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB09E	davon Erträge	-388.897,29	-408.531,00	-408.897,00	0,00	0,00	0,00
PB09A	davon Aufwendungen	590.528,19	803.230,00	840.085,00	0,00	0,00	0,00
PG511E	Erträge Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-388.897,29	-408.531,00	-408.897,00	0,00	0,00	0,00
PG511A	Aufwendungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	590.528,19	803.230,00	840.085,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbereichsplan

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>PB10</b>	<b>Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo</b>	<b>642.845,62</b>	<b>914.013,00</b>	<b>1.074.556,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB10E	davon Erträge	-891.560,20	-719.000,00	-731.096,00	0,00	0,00	0,00
PB10A	davon Aufwendungen	1.534.405,82	1.633.013,00	1.805.652,00	0,00	0,00	0,00
PG521E	Erträge Bau- und Grundstücksordnung	-890.431,03	-719.000,00	-731.096,00	0,00	0,00	0,00
PG521A	Aufwendungen Bau- und Grundstücksordnung	1.427.323,80	1.514.187,00	1.683.328,00	0,00	0,00	0,00
PG522E	Erträge Wohnbauförderung	-1.129,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG522A	Aufwendungen Wohnbauförderung	102.017,41	87.826,00	89.224,00	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	5.064,61	31.000,00	33.100,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB11</b>	<b>Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo</b>	<b>55.874,51</b>	<b>60.541,00</b>	<b>50.526,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB11E	davon Erträge	-15.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB11A	davon Aufwendungen	71.232,51	60.541,00	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	-15.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG537A	Aufwendungen Abfallwirtschaft	71.232,51	60.541,00	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
<b>PB12</b>	<b>Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo</b>	<b>5.590.239,83</b>	<b>7.199.931,00</b>	<b>7.801.240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB12E	davon Erträge	-1.915.421,00	-1.824.211,00	-1.838.655,00	0,00	0,00	0,00
PB12A	davon Aufwendungen	7.505.660,83	9.024.142,00	9.639.895,00	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	-454.123,00	-454.039,00	-454.123,00	0,00	0,00	0,00
PG542A	Aufwendungen Kreisstraßen	1.659.999,96	2.580.250,00	2.690.000,00	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	-1.461.298,00	-1.370.172,00	-1.384.532,00	0,00	0,00	0,00
PG547A	Aufwendungen ÖPNV	5.845.660,87	6.443.892,00	6.949.895,00	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
<b>PB13</b>	<b>Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo</b>	<b>497.319,40</b>	<b>767.223,00</b>	<b>840.422,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB13E	davon Erträge	-1.116.890,03	-1.125.432,00	-1.128.213,00	0,00	0,00	0,00
PB13A	davon Aufwendungen	1.614.209,43	1.892.655,00	1.968.635,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbereichsplan

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Odenwaldkreis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
PG551E	Erträge Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG551A	Aufwendungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	135.619,57	139.089,00	146.661,00	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	-438.458,73	-442.341,00	-444.524,00	0,00	0,00	0,00
PG554A	Aufwendungen Naturschutz und Landschaftspflege	717.974,08	951.962,00	933.371,00	0,00	0,00	0,00
PG555E	Erträge Land- und Forstwirtschaft	-678.431,30	-683.091,00	-683.689,00	0,00	0,00	0,00
PG555A	Aufwendungen Land- und Forstwirtschaft	760.615,78	801.604,00	888.603,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB14</b>	<b>Produktbereich Umweltschutz Saldo</b>	<b>82.901,32</b>	<b>148.247,00</b>	<b>124.081,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB14E	davon Erträge	-10.600,00	-104.500,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00
PB14A	davon Aufwendungen	93.501,32	252.747,00	152.081,00	0,00	0,00	0,00
PG561E	Erträge Umweltschutzmaßnahmen	-10.600,00	-104.500,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00
PG561A	Aufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	93.501,32	252.747,00	152.081,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB15</b>	<b>Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo</b>	<b>911.177,97</b>	<b>1.032.188,00</b>	<b>1.144.011,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB15E	davon Erträge	-479.790,00	-244.250,00	-235.650,00	0,00	0,00	0,00
PB15A	davon Aufwendungen	1.390.967,97	1.276.438,00	1.379.661,00	0,00	0,00	0,00
PG571E	Erträge Wirtschaftsförderung	-5.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PG571A	Aufwendungen Wirtschaftsförderung	1.213.744,18	1.129.924,00	1.213.084,00	0,00	0,00	0,00
PG573E	Erträge Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-474.415,00	-244.250,00	-235.650,00	0,00	0,00	0,00
PG573A	Aufwendungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	90.748,18	60.038,00	80.101,00	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	86.476,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB16</b>	<b>Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo</b>	<b>-58.821.434,90</b>	<b>-59.028.573,00</b>	<b>-68.078.494,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PB16E	davon Erträge	-78.465.506,72	-81.130.498,00	-93.012.262,00	0,00	0,00	0,00
PB16A	davon Aufwendungen	19.644.071,82	22.101.925,00	24.933.768,00	0,00	0,00	0,00
PG611E	Erträge Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-78.038.924,73	-80.432.353,00	-92.386.923,00	0,00	0,00	0,00
PG611A	Aufwendungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	19.111.126,00	20.796.416,00	21.967.418,00	0,00	0,00	0,00
PG612E	Erträge Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-426.581,99	-395.774,00	-386.357,00	0,00	0,00	0,00
PG612A	Aufwendungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	532.945,82	759.907,00	1.500.707,00	0,00	0,00	0,00
PG613E	Erträge Abwicklung der Vorjahre	0,00	-302.371,00	-238.982,00	0,00	0,00	0,00
PG613A	Aufwendungen Abwicklung der Vorjahre	0,00	545.602,00	1.465.643,00	0,00	0,00	0,00
<b>SU</b>	<b>Gesamtsumme Produktbereiche</b>	<b>-933.963,30</b>	<b>5.684.259,00</b>	<b>3.205.816,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben

## Anlage 8

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung		
			vorläufiges Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-332.671,28	-340.000,00	-354.240,00
4		darunter: Gastschulbeiträge	-312.625,00	-220.000,00	-353.000,00
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-106.093,00	-120.000,00	-120.000,00
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-27.542.817,00	-28.293.992,00	-34.838.948,00
8	547	Erträge aus Transferleistungen			
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.870.266,77	-1.780.654,00	-2.086.672,00
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.125.554,00	-4.034.220,00	-1.099.693,00
11	53	Sonstige ordentliche Erträge			-15.575,00
12		Summe der ordentlichen Erträge	-30.871.309,05	-34.448.866,00	-38.395.128,00
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.880.080,92	2.248.575,00	2.448.910,00
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	124.944,04	148.225,00	163.110,00
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.532.648,03	19.578.957,00	21.618.195,00
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	1.345.027,00	1.540.669,00	1.488.583,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.896.475,05	9.404.020,00	10.579.532,00
18		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	415.000,00	415.000,00	428.000,00
19	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	152.714,04	66.500,00	41.200,00
20	72	Transferaufwendungen			
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.931.889,08	32.986.946,00	36.339.530,00
23		Verwaltungsergebnis	-2.939.419,97	-1.461.920,00	-2.055.598,00
24	56,57	Finanzerträge			
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
26		Finanzergebnis			
27		Ordentliches Ergebnis	-1.512.774,00	-1.461.920,00	-2.055.598,00
28	59	Außerordentliche Erträge			
29	79	Außerordentliche Aufwendungen			
30		Außerordentliches Ergebnis			
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-1.512.774,00	-1.461.920,00	-2.055.598,00
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung			
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	616.700,85	889.414,91	867.451,00
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-896.073,15	-572.505,09	-1.188.147,00
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	1.047.470,00	3.240.135,00	4.708.503,00
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.004.494,03	4.237.000,00	6.581.357,00
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-613.836,20	-996.865,00	-1.872.854,00
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen			
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	1.052.952,60	3.037.142,20	278.229,60
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	3.037.142,20	278.229,60	278.229,60

### Nachrichtliche Angaben

	Schulsozialarbeit	606.955,85	691.187,33	705.341,87
	Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	4.760.782,12	7.238.068,00	8.254.199,69
	Schulärztliche Untersuchungen	203.799,81	221.128,92	233.309,74
	OloV	64.267,59	65.168,56	72.255,00
	Sprachheilberatung	8.939,52	31.876,22	25.211,63
	Hallenbadzweckverband	204.960,00	204.960,00	236.960,00
	Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	13.435,14	22.177,00	22.177,00
	ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Nachmittag"	253.840,77	402.400,00	550.450,00

### Statistische Übersicht

Schülerzahl im Landkreis	11.171	11.219	11.596
davon: Grundschulen	3.566	3.663	3.865
davon: Hauptschulen	0	0	0
davon: Mittelstufenschule	494	480	514
davon: Gymnasien	1.407	1.391	1.329
davon: Gesamtschulen	4.030	4.007	4.308
davon: Berufsschulen	1.476	1.467	1.370
davon: Förderschulen	198	211	210

## 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
- Produktbereiche
- Liquiditätsplanung

## Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	<b>Darmstadt</b>	Schlüsselnummer:	<b>437000</b>
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Odenwald</b>	Haushaltsjahr	<b>2023</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2021	<b>96.953</b>		
31.12.2020	<b>96.754</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2023</b>	<b>2021</b>
		€ -	€ -
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	206.855.039,00	175.809.243,00	
Aufwendungen	210.060.856,00	174.997.194,00	
<b>Saldo</b>	<b>-3.205.817,00</b>	<b>812.049,00</b>	
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge		134.352,00	
Aufwendungen		12.436,00	
<b>Saldo</b>		<b>121.916,00</b>	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>-3.205.817,00</b>	<b>933.965,00</b>	
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 205.246.020,50	174.726.216,42	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 204.735.543,00	171.763.927,54	
Saldo	510.477,50	2.962.288,88	
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 4.785.613,00	+ 2.425.566,02	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.500.379,00	- 2.859.955,15	
<b>Saldo</b>	<b>-3.714.766,00</b>	<b>-434.389,13</b>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 4.253.094,00	+ 3.836.426,68	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.613.283,00	- 3.836.426,68	
<b>Saldo</b>	<b>-360.189,00</b>	<b>-3.836.426,68</b>	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>-3.564.477,50</b>	<b>-1.308.526,93</b>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>-1.972.859,13</b>	<b>8.945.763,87</b>	
	Haushaltsjahr		
	<b>2023</b>		
	€ -		
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>2.409.907,01</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>22.428.900,01</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>24.838.807,02</b>		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

## Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2016	-7.757.079,00	-4.582.671,62	3.174.407,38	Prüfung RPA abgeschlossen	Entlastungsbeschluss für KT am 15.05.2023 vorgesehen
2017	-5.527.831,00	-2.374.522,61	3.153.308,39	Prüfung RPA abgeschlossen	Entlastungsbeschluss für KT am 15.05.2023 vorgesehen
2018	40.546,00	3.659.499,85	3.618.953,85	Prüfung RPA abgeschlossen	Entlastungsbeschluss für KT am 15.05.2023 vorgesehen
2019	1.904.054,00	2.832.825,67	928.771,67	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2020	29.828,62	3.839.172,50	3.809.343,88	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

#### 2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2021

Aufstellung noch nicht erfolgt

in Vorbereitung

#### 2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2021

folgt

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

Eigenbetriebe
Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis

#### 4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2021

ja



## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023	-3.205.817,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbetrag 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 31.12.2022	3.601.069,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	3.461.768,13	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 1.1.2023	1.591.618,37	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	2020	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	5.872.356,51	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 31.12.2022	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	64.837.500,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-3.584.920,50	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	510.477,50	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	1.843.187,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	2.770.096,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	517.885,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	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 2023	#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 2023	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	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 2023	-33,07	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	3.601.069,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		0,00
Bestand an Eigenkapital	5.872.356,51	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	64.837.500,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-36,98	0,00
Summe und Status		50,00
Vorliegende Auswertung prüfjudiziert 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 2021

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2021	812.049,00
Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021	6.425.654,71
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021	3.159.720,99
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2021	2.527.899,75
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021	3.402.638,74
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	64.837.500,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-358.252,80
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021	2.962.288,88
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	1.411.426,68
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	2.425.000,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021	515.885,00
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2021	55,00

## Erläuterungen

Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.

Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

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.

Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.

Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben

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.

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	8,38	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	6.425.654,71	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	3.402.638,74	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	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	-3,70	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		62,50
Summe und Status nach Planwert		55,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	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 lfd. 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	
2023	35,10	v.H.	0,00	v.H.	21,90	v.H.	10,189	v.H.	1,04	v.H.
2022	33,49	v.H.	0,00	v.H.	19,66	v.H.	10,836	v.H.	0,97	v.H.
2021	33,49	v.H.	0,00	v.H.	19,66	v.H.	10,252	v.H.	0,91	v.H.

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
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
2021	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	
2023	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:**

Spielapparatsteuer	nein	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

**Sonstige Abgaben:**

Ergebnishaushalt		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- € -
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.838,00	322.489,00	301.879,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.525.895,00	4.330.326,00	4.388.549,00	4.389.000,00	4.389.000,00	4.389.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.177.873,00	1.078.068,00	854.448,00	855.000,00	855.000,00	855.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	74.460.868,00	76.491.641,00	90.676.714,00	95.210.551,00	99.971.077,00	103.969.921,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	43.516.101,00	42.871.340,00	46.936.775,00	46.937.000,00	46.937.000,00	46.937.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.757.885,00	51.634.392,00	61.762.676,00	60.917.997,00	63.900.408,00	65.913.536,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	4.336.591,00	1.338.675,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	496.431,00	49.236,00	332.836,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>175.275.672,00</b>	<b>181.114.083,00</b>	<b>206.592.552,00</b>	<b>210.077.748,00</b>	<b>217.820.685,00</b>	<b>223.832.657,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.890.241,00	33.267.253,00	37.836.625,00	39.109.003,00	40.282.273,00	41.490.741,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.134.992,00	5.716.762,00	7.468.364,00	5.915.883,00	6.045.631,00	6.231.447,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.467.161,00	30.349.848,00	33.129.140,00	33.460.431,00	33.795.035,00	34.132.986,00
14	66	Abschreibungen	539.187,00	2.696.271,00	2.690.220,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.785.533,00	19.579.205,00	21.511.538,00	21.512.000,00	21.512.000,00	21.512.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	19.272.087,00	20.871.416,00	22.016.618,00	23.114.989,00	24.268.278,00	25.237.041,00
17	72	Transferaufwendungen	74.174.899,00	73.797.803,00	83.870.352,00	83.870.000,00	83.870.000,00	83.870.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.076,00	38.651,00	37.292,00	37.300,00	37.300,00	37.300,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>174.339.176,00</b>	<b>186.317.209,00</b>	<b>208.560.149,00</b>	<b>209.319.606,00</b>	<b>212.110.517,00</b>	<b>214.811.515,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>936.496,00</b>	<b>-5.203.126,00</b>	<b>-1.967.597,00</b>	<b>758.142,00</b>	<b>5.710.168,00</b>	<b>9.021.142,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	533.571,00	278.774,00	262.487,00	262.500,00	262.500,00	262.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	658.018,00	759.907,00	1.500.707,00	1.500.800,00	1.500.800,00	1.500.800,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-124.447,00</b>	<b>-481.133,00</b>	<b>-1.238.220,00</b>	<b>-1.238.300,00</b>	<b>-1.238.300,00</b>	<b>-1.238.300,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>175.809.243,00</b>	<b>181.392.857,00</b>	<b>206.855.039,00</b>	<b>210.340.248,00</b>	<b>218.083.185,00</b>	<b>224.095.157,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>174.997.194,00</b>	<b>187.077.116,00</b>	<b>210.060.856,00</b>	<b>210.820.406,00</b>	<b>213.611.317,00</b>	<b>216.312.315,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>812.049,00</b>	<b>-5.684.259,00</b>	<b>-3.205.817,00</b>	<b>-480.158,00</b>	<b>4.471.868,00</b>	<b>7.782.842,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	134.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>121.916,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>933.965,00</b>	<b>-5.684.259,00</b>	<b>-3.205.817,00</b>	<b>-480.158,00</b>	<b>4.471.868,00</b>	<b>7.782.842,00</b>

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 31.12.2022	-2.824.585,44
32	Summe vorgelegene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021	7.022.861,78

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2021	2022	2023	2024	2025		
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung		- € -				
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	74.460.868,00	76.491.641,00	90.676.714,00	95.210.551,00	99.971.077,00	103.969.921,00
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)	46.918.051,00	48.192.263,00	55.837.766,00	58.629.655,00	61.561.137,00	64.023.583,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	27.542.817,00	28.290.830,00	34.838.948,00	36.580.896,00	38.409.940,00	39.946.338,00
		Sonstige Erträge	0,00	8.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	50.757.885,00	51.634.392,00	61.762.676,00	60.917.997,00	63.900.408,00	65.913.536,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	31.120.319,96	32.232.387,00	36.549.157,00	37.280.140,00	40.262.551,00	42.275.679,00
		Sonstige Erträge	19.637.565,04	19.402.005,00	25.213.519,00	23.637.857,00	23.637.857,00	23.637.857,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	19.272.087,00	20.871.416,00	22.016.618,00	23.114.989,00	24.268.278,00	25.237.041,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	1.558.066,00	1.708.489,00	2.034.564,00	2.136.292,00	2.243.106,00	2.332.831,00
	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)	17.553.060,00	19.085.755,00	19.932.854,00	20.929.497,00	21.975.972,00	22.855.010,00
	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
	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	160.961,00	77.172,00	49.200,00	49.200,00	49.200,00	49.200,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	658.018,00	759.907,00	1.500.707,00	1.500.800,00	1.500.800,00	1.500.800,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	13.149,59	12.000,00	103.800,00	103.800,00	103.800,00	103.800,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	217.444,49	330.158,00	1.029.448,00	1.029.448,00	1.029.448,00	1.029.448,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.726.216,42	177.049.206,00	205.246.020,50	208.940.248,00	216.683.185,00	222.695.157,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.763.927,54	183.088.244,00	204.735.543,00	208.142.353,04	210.957.276,54	213.630.832,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.962.288,88	-6.039.038,00	510.477,50	797.894,96	5.725.908,46	9.064.325,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.392.496,30	3.296.802,00	4.765.170,00	4.590.947,00	3.491.133,00	591.426,00
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	389.943,03	517.885,00	572.785,00	591.426,00	591.426,00
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	33.069,72	32.865,00	20.443,00	20.676,00	5.919,00	6.172,00
	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	2.425.566,02	3.329.667,00	4.785.613,00	4.611.623,00	3.497.052,00	597.598,00
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	2.763.115,65	6.036.700,50	8.402.785,00	7.263.291,00	4.951.276,00	1.010.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	96.839,50	20.090.681,00	97.594,00	94.544,00	94.544,00	94.544,00
	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	2.859.955,15	26.127.381,50	8.500.379,00	7.357.835,00	5.045.820,00	1.104.544,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-434.389,13	-22.797.714,50	-3.714.766,00	-2.746.212,00	-1.548.768,00	-506.946,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	2.527.899,75	-28.836.752,50	-3.204.288,50	-1.948.317,04	4.177.140,46	8.557.379,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	23.346.465,00	4.253.094,00	2.339.673,00	2.146.113,00	1.104.544,00
	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	3.836.426,68	1.863.858,00	4.613.283,00	4.839.310,00	4.886.818,00	4.912.904,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	929.766,31	1.621.358,00	1.843.187,00	2.069.214,00	2.116.722,00	2.142.808,00
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	2.425.000,00	0,00	2.770.096,00	2.770.096,00	2.770.096,00	2.770.096,00
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.836.426,68</b>	<b>21.482.607,00</b>	<b>-360.189,00</b>	<b>-2.499.637,00</b>	<b>-2.740.705,00</b>	<b>-3.808.360,00</b>
18	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-1.308.526,93</b>	<b>-7.354.145,50</b>	<b>-3.564.477,50</b>	<b>-4.447.954,04</b>	<b>1.436.435,46</b>	<b>4.749.019,00</b>
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	60.838.969,50	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)	61.043.037,40	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	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>-204.067,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>10.458.358,70</b>	<b>8.945.763,87</b>	<b>1.591.618,37</b>	<b>-1.972.859,13</b>	<b>-6.420.813,17</b>	<b>-4.984.377,71</b>
23	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.512.594,83</b>	<b>-7.354.145,50</b>	<b>-3.564.477,50</b>	<b>-4.447.954,04</b>	<b>1.436.435,46</b>	<b>4.749.019,00</b>
24	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>8.945.763,87</b>	<b>1.591.618,37</b>	<b>-1.972.859,13</b>	<b>-6.420.813,17</b>	<b>-4.984.377,71</b>	<b>-235.358,71</b>



**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	24.309.477,07	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	65.521.372,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
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 aus Liquiditätskrediten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>89.830.849,07</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	64.837.500,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>154.668.349,07</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	4.253.094,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	28.159.500,00	€

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.843.187,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	5.730.600,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.770.096,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2023**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	26.719.384,07	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	87.950.272,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	114.669.656,07	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	10.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.500.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,01	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,01	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,02	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	62.067.404,00	
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023</b>	<b>-1.972.859,13</b>	€

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		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 €	9,31 €	18.243.231,24 €	188,17 €	18.411.281,00 €	189,90 €	20.652.490,10 €	213,02 €
2	Sicherheit und Ordnung	3.701.005,50 €	38,17 €	3.706.141,08 €	38,23 €	6.306.403,00 €	65,05 €	9.335.558,90 €	96,29 €
3	Schulträgeraufgaben	38.395.128,00 €	396,02 €	38.395.128,00 €	396,02 €	36.392.065,00 €	375,36 €	37.274.965,40 €	384,46 €
4	Kultur und Wissenschaft	534.434,00 €	5,51 €	534.434,00 €	5,51 €	1.405.594,00 €	14,50 €	1.866.931,51 €	19,26 €
5	Soziale Leistungen	62.376.193,00 €	643,37 €	62.376.193,00 €	643,37 €	86.396.535,00 €	891,12 €	91.263.170,50 €	941,31 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.922.379,00 €	19,83 €	1.922.379,00 €	19,83 €	15.375.489,00 €	158,59 €	17.398.957,05 €	179,46 €
7	Gesundheitsdienste	1.590.729,00 €	16,41 €	1.590.729,00 €	16,41 €	4.716.226,00 €	48,64 €	6.815.637,37 €	70,30 €
8	Sportförderung	50.000,00 €	0,52 €	50.000,00 €	0,52 €	286.960,00 €	2,96 €	286.960,00 €	2,96 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	408.897,00 €	4,22 €	613.239,50 €	6,33 €	840.085,00 €	8,66 €	1.113.240,47 €	11,48 €
10	Bauen und Wohnen	731.096,00 €	7,54 €	731.096,00 €	7,54 €	1.805.652,00 €	18,62 €	2.561.417,71 €	26,42 €
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 €	18,96 €	1.838.655,00 €	18,96 €	9.639.895,00 €	99,43 €	9.653.984,10 €	99,57 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.128.213,00 €	11,64 €	1.128.213,00 €	11,64 €	1.968.635,00 €	20,31 €	2.837.258,13 €	29,26 €
14	Umweltschutz	28.000,00 €	0,29 €	28.000,00 €	0,29 €	152.081,00 €	1,57 €	186.413,93 €	1,92 €
15	Wirtschaft und Tourismus	235.650,00 €	2,43 €	235.650,00 €	2,43 €	1.379.661,00 €	14,23 €	1.379.661,00 €	14,23 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	93.012.262,00 €	959,35 €	93.012.262,00 €	959,35 €	24.933.768,00 €	257,17 €	24.933.995,15 €	257,18 €
Gesamtsumme		206.855.039,50 €	2.133,56 €	224.405.350,82 €	2.314,58 €	210.060.856,00 €	2.166,63 €	227.611.167,32 €	2.347,64 €

## 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.

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2022							
		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	870.305,00 €	8,98 €	15.164.629,89 €	156,41 €	15.834.930,00 €	163,33 €	17.699.284,56 €	182,56 €
2	Sicherheit und Ordnung	3.539.521,00 €	36,51 €	3.557.146,41 €	36,69 €	5.487.217,00 €	56,60 €	7.767.814,13 €	80,12 €
3	Schulträgeraufgaben	34.448.866,00 €	355,32 €	34.448.866,00 €	355,32 €	33.019.800,00 €	340,58 €	33.922.727,42 €	349,89 €
4	Kultur und Wissenschaft	478.950,00 €	4,94 €	478.950,00 €	4,94 €	1.250.019,00 €	12,89 €	1.636.350,15 €	16,88 €
5	Soziale Leistungen	53.490.758,00 €	551,72 €	53.490.758,00 €	551,72 €	76.457.967,00 €	788,61 €	80.429.313,58 €	829,57 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.654.779,00 €	17,07 €	1.654.779,00 €	17,07 €	13.235.361,00 €	136,51 €	14.793.445,93 €	152,58 €
7	Gesundheitsdienste	1.303.256,00 €	13,44 €	1.303.256,00 €	13,44 €	4.492.171,00 €	46,33 €	6.388.856,45 €	65,90 €
8	Sportförderung	50.000,00 €	0,52 €	50.000,00 €	0,52 €	254.960,00 €	2,63 €	254.960,00 €	2,63 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	408.531,00 €	4,21 €	567.201,04 €	5,85 €	803.230,00 €	8,28 €	1.048.568,08 €	10,82 €
10	Bauen und Wohnen	719.000,00 €	7,42 €	719.000,00 €	7,42 €	1.633.013,00 €	16,84 €	2.218.811,90 €	22,89 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.541,00 €	0,62 €	60.541,00 €	0,62 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.824.211,00 €	18,82 €	1.824.211,00 €	18,82 €	9.024.142,00 €	93,08 €	9.053.855,05 €	93,38 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.125.432,00 €	11,61 €	1.125.432,00 €	11,61 €	1.892.655,00 €	19,52 €	2.610.018,74 €	26,92 €
14	Umweltschutz	104.500,00 €	1,08 €	104.500,00 €	1,08 €	252.747,00 €	2,61 €	282.774,78 €	2,92 €
15	Wirtschaft und Tourismus	244.250,00 €	2,52 €	244.250,00 €	2,52 €	1.276.438,00 €	13,17 €	1.276.438,00 €	13,17 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	81.130.498,00 €	836,80 €	81.130.498,00 €	836,80 €	22.101.925,00 €	227,97 €	22.103.976,57 €	227,99 €
Gesamtsumme		181.392.857,00 €	1.870,94 €	195.863.477,34 €	2.020,19 €	187.077.116,00 €	1.929,57 €	201.547.736,34 €	2.078,82 €

## 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							
		2021							
		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	1.237.529,79 €	12,76 €	1.288.997,30 €	13,30 €	14.500.348,27 €	149,56 €	14.536.374,72 €	149,93 €
2	Sicherheit und Ordnung	3.651.959,02 €	37,67 €	3.674.909,57 €	37,90 €	5.011.104,44 €	51,69 €	5.011.365,07 €	51,69 €
3	Schulträgeraufgaben	29.745.755,05 €	306,81 €	29.745.755,92 €	306,81 €	26.618.209,89 €	274,55 €	26.619.489,89 €	274,56 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.031.396,06 €	10,64 €	1.031.396,16 €	10,64 €	1.708.301,11 €	17,62 €	1.709.069,11 €	17,63 €
5	Soziale Leistungen	52.972.957,08 €	546,38 €	53.061.488,09 €	547,29 €	74.962.089,53 €	773,18 €	74.977.065,62 €	773,33 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.447.129,48 €	25,24 €	2.456.793,02 €	25,34 €	13.685.225,86 €	141,15 €	13.685.481,86 €	141,16 €
7	Gesundheitsdienste	1.367.637,52 €	14,11 €	1.367.740,84 €	14,11 €	5.853.681,07 €	60,38 €	5.853.682,68 €	60,38 €
8	Sportförderung	73.626,00 €	0,76 €	73.626,00 €	0,76 €	213.660,00 €	2,20 €	213.660,00 €	2,20 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	388.897,29 €	4,01 €	388.897,29 €	4,01 €	590.528,19 €	6,09 €	590.528,19 €	6,09 €
10	Bauen und Wohnen	891.241,65 €	9,19 €	891.560,20 €	9,20 €	1.534.402,22 €	15,83 €	1.534.405,82 €	15,83 €
11	Ver- und Entsorgung	15.358,00 €	0,16 €	15.358,00 €	0,16 €	71.232,51 €	0,73 €	71.232,51 €	0,73 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.915.421,00 €	19,76 €	1.915.421,00 €	19,76 €	7.505.660,83 €	77,42 €	7.505.660,83 €	77,42 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.116.833,70 €	11,52 €	1.116.890,03 €	11,52 €	1.614.209,43 €	16,65 €	1.614.209,43 €	16,65 €
14	Umweltschutz	10.600,00 €	0,11 €	10.600,00 €	0,11 €	93.501,32 €	0,96 €	93.501,32 €	0,96 €
15	Wirtschaft und Tourismus	479.790,00 €	4,95 €	479.790,00 €	4,95 €	1.390.967,97 €	14,35 €	1.390.967,97 €	14,35 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	78.463.111,82 €	809,29 €	78.465.506,72 €	809,31 €	19.644.071,82 €	202,61 €	19.644.071,82 €	202,61 €
Gesamtsumme		175.809.243,46 €	1.813,35 €	175.984.730,14 €	1.815,16 €	174.997.194,46 €	1.804,97 €	175.050.766,84 €	1.805,52 €

## 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	6.859.889 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	6.859.889 €				
Januar		18.152.358 €	16.320.266 €	1.832.092 €	8.691.981 €
Februar		15.001.701 €	16.429.489 €	- 1.427.788 €	7.264.193 €
März		13.552.919 €	19.094.523 €	- 5.541.604 €	1.722.589 €
April		20.208.519 €	11.792.738 €	8.415.781 €	10.138.370 €
Mai		15.105.564 €	23.196.231 €	- 8.090.667 €	2.047.703 €
Juni		13.708.243 €	17.788.576 €	- 4.080.333 €	2.032.630 €
Juli		22.074.299 €	20.093.126 €	1.981.173 €	51.457 €
August		16.548.744 €	19.533.522 €	- 2.984.778 €	3.036.235 €
September		13.764.210 €	14.557.492 €	- 793.282 €	- 3.829.517 €
Oktober		21.251.184 €	19.475.932 €	1.775.252 €	2.054.265 €
November		16.917.801 €	16.257.536 €	660.265 €	1.394.000 €
Dezember		18.960.478 €	10.196.112 €	8.764.366 €	7.370.366 €
<b>Summe</b>		<b>205.246.020 €</b>	<b>204.735.543 €</b>	<b>510.477 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>205.246.020 €</b>	<b>204.735.543 €</b>		
<b>Differenz</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				8.090.667 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					3.829.517 €

## 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		31.12.	2022	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	01.05.2023	2022	808.000,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am:	01.05.2023	2021	823.300,00 €	Kreditemächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2021	- €	Kreditemächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				2.922.731,00 €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- 4.554.031,00 €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

## 3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2023	510.477,50 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.843.187,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 1.332.709,50 €	
Beitrag zur Hessenkasse		2.770.096,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 4.102.805,50 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		8.500.379,00 €	

## 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2022	183.088.244,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2021	171.763.927,54 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2020	164.413.047,47 €	bitte als positiven Betrag eintragen
<b>Summe</b>			<b>519.265.219,01 €</b>	
Durchschnitt			173.088.406,34 €	
<b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>3.461.768,13 €</b>	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			6.859.888,74 €	wird von oben übernommen
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2022	10.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2022	2.588.346,26 €

# Jahresabschluss per 31.12.20



**Odenwaldkreis**

**Michelstädter Straße 12**

**64711 Erbach**

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.20

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>137.947.162,78</b>	<b>128.181.464,34</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>6.364.396,41</b>	<b>5.108.103,61</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>25.657.020,60</b>	<b>14.015.716,00</b>	<b>1.1</b>	<b>Netto-Position</b>	<b>3.999.846,81</b>	<b>3.999.846,81</b>
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	318.729,39	235.609,00	1.2	<b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	<b>7.793.137,06</b>	<b>4.745.025,78</b>
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	25.338.291,11	13.780.106,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.793.137,06	4.745.025,78
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2.296.918,16</b>	<b>2.321.179,08</b>	1.2.3	Sonderrücklagen		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken			<b>1.3</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	<b>-5.428.586,46</b>	<b>-3.636.767,98</b>
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.558,00	30.558,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	-5.428.586,46	-3.636.767,98
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung			1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.233.275,80	2.257.536,72	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-5.428.586,46	-3.636.767,98
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	33.084,36	33.084,36	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>109.993.223,12</b>	<b>111.844.569,26</b>	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	106.647.856,70	105.933.160,87	1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	839.448,17	3.499.776,50	1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital		
1.3.3	Beteiligungen	24.458,31	24.458,31	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>22.881.634,33</b>	<b>14.987.230,30</b>
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	<b>21.589.026,10</b>	<b>14.166.749,00</b>
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.418.257,44	2.323.566,56	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.563.268,10	14.165.910,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	63.402,50	63.607,02	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	25.758,00	839,00
<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	2.1.3	Investitionsbeiträge		
	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1,00	1,00	<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>		
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>29.686.383,43</b>	<b>21.038.664,32</b>	<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG</b>	<b>1.045.507,49</b>	<b>566.883,60</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	<b>4.164,07</b>	<b>4.862,50</b>	<b>2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>247.100,74</b>	<b>253.597,70</b>
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	29.735,65	28.902,14	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>43.271.531,84</b>	<b>40.673.021,23</b>
<b>2.3</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>19.194.125,01</b>	<b>14.403.203,66</b>	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.746.546,62	35.753.322,27
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.934.542,74	13.076.325,92	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	460.758,50	385.297,00	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	121.385,86	239.989,67	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
				3.5	Sonstige Rückstellungen	5.524.985,22	4.919.698,96
				<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>98.023.988,16</b>	<b>91.034.415,46</b>
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		



Jahresabschluss des Odenwaldkreises zum 31.12.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	189.211,06	687.927,28		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	488.226,85	13.663,79	4.2	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>27.134.410,80</b>	<b>20.339.409,71</b>
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.411.929,73	947.341,91
2.4	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>10.458.358,70</b>	<b>6.601.696,02</b>	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27.018.770,60	20.195.987,21
3	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.545.693,61</b>	<b>3.235.583,85</b>		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.384.147,43	919.559,61
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.545.693,61	3.235.583,85	4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	20.081.522,62	14.730.474,19
4	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	27.782,30	27.782,30
4.1	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
				4.3	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>		
				4.4	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
				4.5	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen</b>	<b>1.420.989,89</b>	<b>1.050.888,17</b>
				4.6	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>268.649,05</b>	<b>315.359,65</b>
				4.7	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>-2.905,00</b>	
				4.8	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>	<b>1.335.777,59</b>	<b>353.664,08</b>
				4.9	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>67.877.065,83</b>	<b>68.975.093,85</b>
				5	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>637.539,08</b>	<b>652.941,91</b>
				5.1	<b>passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>637.539,08</b>	<b>652.941,91</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>171.179.239,82</b>	<b>152.455.712,51</b>		<b>Summe Passiva</b>	<b>171.179.089,82</b>	<b>152.455.712,51</b>

**Ergebnisrechnung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-376.247,64	-362.880,00	-307.444,37	-55.435,63
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.376.801,29	-4.336.476,00	-4.412.948,04	76.472,04
3	540-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-861.290,30	-874.167,00	-1.000.503,79	126.336,79
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-1.441,12		-833,51	833,51
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-71.009.169,06	-73.665.152,00	-73.663.402,41	-1.749,59
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-38.689.455,90	-39.713.750,00	-42.638.230,69	2.924.480,69
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-44.727.266,40	-48.501.848,60	-49.932.415,12	1.430.566,52
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.367.412,32	-1.803.836,00	-1.504.298,83	-299.537,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-938.013,41	-51.490,00	-875.896,91	824.406,91
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-162.347.098,04</b>	<b>-169.309.599,60</b>	<b>-174.336.973,67</b>	<b>5.026.374,07</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.838.353,89	28.382.148,79	27.287.015,66	1.095.133,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.550.428,01	6.048.585,00	6.261.431,33	-212.846,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.227.472,98	27.638.643,00	27.750.345,48	-111.702,48
	697	davon: Einstellungen aus den Sonderposten	53.860,31		478.623,89	-478.623,89
14	66	Abschreibungen	2.184.303,88	2.471.375,19	2.462.799,59	8.575,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.005.367,37	15.982.702,00	16.995.324,09	-1.012.622,09
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	19.957.823,43	19.223.954,00	18.732.092,24	491.861,76
17	72	Transferaufwendungen	64.383.639,58	69.128.370,00	71.216.629,29	-2.088.259,29
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.317,91	31.650,00	6.134,57	25.515,43
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>159.191.707,05</b>	<b>168.907.427,98</b>	<b>170.711.772,25</b>	<b>-1.804.344,27</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-3.155.390,99</b>	<b>-402.171,62</b>	<b>-3.624.201,42</b>	<b>3.222.029,80</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-374.637,21	-334.562,00	-97.037,73	-237.524,27
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	697.202,53	706.905,00	673.127,87	33.777,13
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>322.565,32</b>	<b>372.343,00</b>	<b>576.090,14</b>	<b>-203.747,14</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-162.721.735,25</b>	<b>-169.644.161,60</b>	<b>-174.433.011,40</b>	<b>4.788.849,80</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>159.888.909,68</b>	<b>169.614.332,98</b>	<b>171.384.900,12</b>	<b>-1.770.567,14</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>-2.832.825,67</b>	<b>-29.828,62</b>	<b>-3.048.111,28</b>	<b>3.018.282,66</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	-741.436,13		-121.558,66	121.558,66
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.293.731,29		1.913.377,14	-1.913.377,14

Jahresabschluss des Odenwaldkreises zum 31.12.2020

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres  (Sp. 5 J. Sp. 6)
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	1.562.295,16		1.791.818,48	-1.791.818,48
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.280.530,51	-29.828,62	-1.256.292,80	1.226.464,18

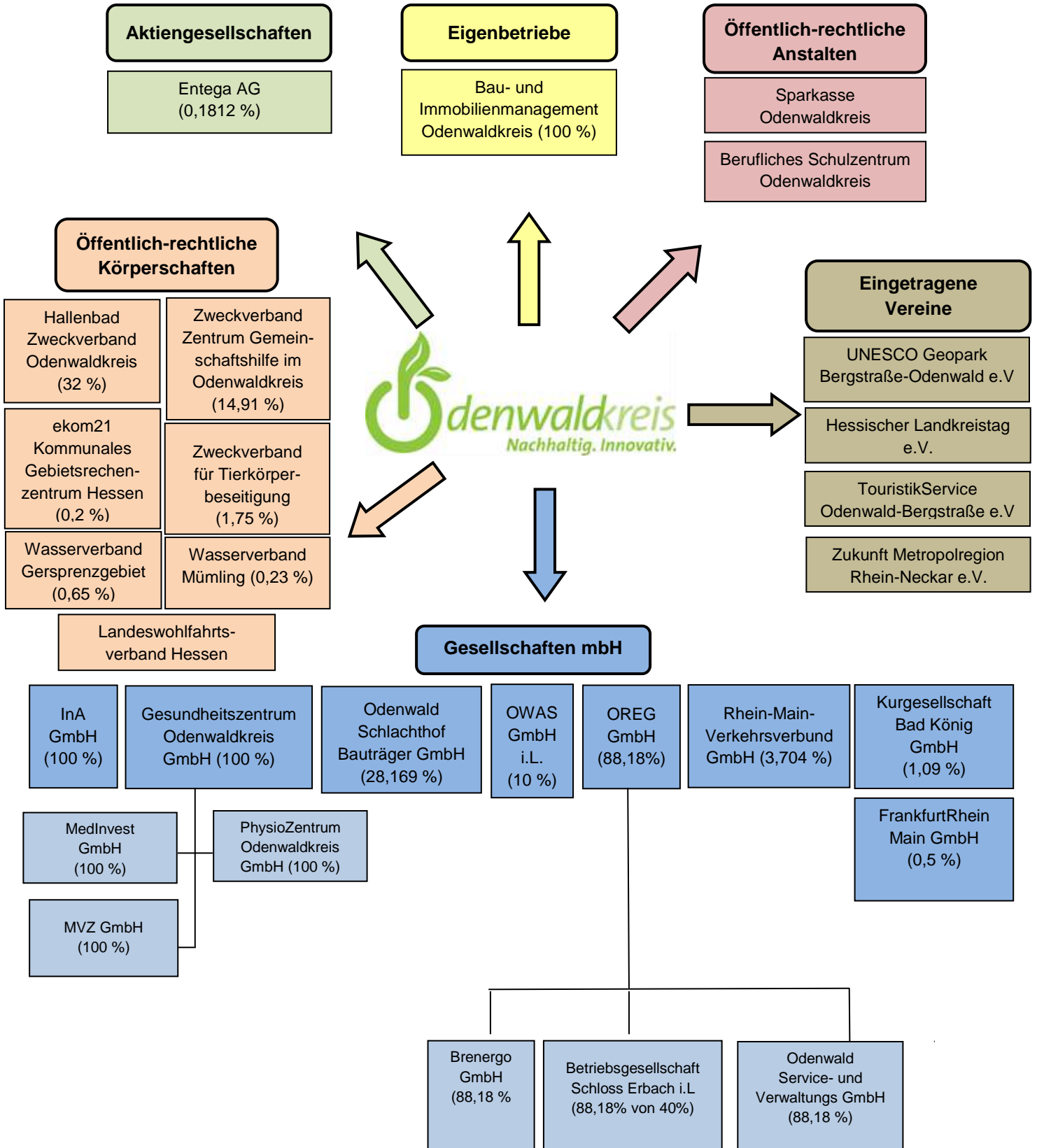
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.503,12	362.880,00	291.743,14	71.136,86
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.337.577,34	4.336.476,00	4.416.654,96	-80.178,96
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.460.066,36	874.167,00	893.564,78	-19.397,78
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	71.012.745,60	73.665.152,00	73.572.817,98	92.334,02
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	37.993.790,29	39.713.750,00	41.582.961,71	-1.869.211,71
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	44.633.341,91	48.501.848,60	49.505.413,09	-1.003.565,09
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	365.673,54	327.502,00	87.971,09	239.530,91
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.536.915,31	51.490,00	176.523,72	-125.033,72
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>161.711.613,47</b>	<b>167.833.265,60</b>	<b>170.527.651,07</b>	<b>-2.694.385,47</b>
10	Personalauszahlungen	-24.567.740,46	-28.111.982,00	-26.740.339,73	-1.371.642,27
11	Versorgungsauszahlungen	-3.673.078,98	-4.084.459,00	-3.994.467,82	-89.991,18
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.045.498,36	-28.023.643,00	-26.585.375,72	-1.438.267,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-84.799.620,83	-89.128.370,00	-71.633.532,56	2.505.162,56
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-14.992.334,84	-15.995.182,00	-16.011.570,28	16.388,28
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-20.610.717,70	-19.223.954,00	-18.734.314,24	-489.639,76
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-893.275,25	-899.845,00	-865.105,31	-34.739,09
17	Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-434.672,14	-31.650,00	-61.028,52	29.378,52
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>-155.816.938,56</b>	<b>-165.299.085,00</b>	<b>-164.425.734,18</b>	<b>-873.350,82</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. 18)</b>	<b>5.894.674,91</b>	<b>2.534.180,60</b>	<b>6.101.916,89</b>	<b>-3.567.736,29</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.174.906,60	10.699.800,39	5.598.232,99	5.101.567,40
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	6.223,33		3.630,52	-3.630,52
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	159.586,23	161.358,28	2.549.403,72	-2.388.045,44
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>1.340.716,16</b>	<b>10.861.158,67</b>	<b>8.151.267,23</b>	<b>2.709.891,44</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-942.501,13	-16.705.084,30	-13.010.849,80	-3.694.234,50
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-101.613,92	-91.255,99	-2.611.235,80	2.519.979,81
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>-1.044.115,05</b>	<b>-16.796.340,29</b>	<b>-15.622.085,60</b>	<b>-1.174.254,69</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)</b>	<b>296.601,11</b>	<b>-5.935.181,62</b>	<b>-7.470.818,37</b>	<b>1.535.636,75</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>6.191.276,02</b>	<b>-3.401.001,02</b>	<b>-1.368.901,48</b>	<b>-2.032.099,54</b>

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	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		6.594.534,69	7.742.343,00	-1.147.808,31
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.361.522,09	-3.633.810,88	-2.159.356,43	-1.474.454,45
33	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)</b>	<b>-3.361.522,09</b>	<b>2.960.723,81</b>	<b>5.582.986,57</b>	<b>-2.622.262,76</b>
34	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>	<b>2.829.753,93</b>	<b>-440.277,21</b>	<b>4.214.085,09</b>	<b>-4.654.362,30</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	46.775.497,19		51.316.901,20	-51.316.901,20
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-46.749.689,29		-51.674.323,61	51.674.323,61
37	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / Nr. 36)</b>	<b>25.807,90</b>		<b>-357.422,41</b>	<b>357.422,41</b>
38	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>3.746.134,19</b>	<b>1.204.913,77</b>	<b>6.601.696,02</b>	<b>-5.396.782,25</b>
39	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>2.855.561,83</b>	<b>-440.277,21</b>	<b>3.856.662,68</b>	<b>-4.296.939,89</b>
40	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b>6.601.696,02</b>	<b>764.636,56</b>	<b>10.458.358,70</b>	<b>-9.693.722,14</b>
40	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b>6.601.696,02</b>	<b>764.636,56</b>	<b>10.458.358,70</b>	<b>-9.693.722,14</b>

# Anlage 11

## Übersicht über die Beteiligungen des Odenwaldkreises Stand 31.12.2022



**Bau- und Immobilienmanagement  
Odenwaldkreis**

**Wirtschaftsplan  
2023**

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 15. Mai 2023 für das Wirtschaftsjahr 2023 folgendes festgestellt:

### **§ 1 - Volumen des Wirtschaftsplans**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr **2023** wird

<u>im Erfolgsplan</u>	in den Erträgen auf	<b>28.394.760 €</b>
	in den Aufwendungen auf	<b>28.394.760 €</b>
<u>im Vermögensplan</u>	die Mittelherkunft auf	<b>24.338.500 €</b>
	die Mittelverwendung auf	<b>24.338.500 €</b>

festgesetzt.

### **§ 2 - Kreditermächtigung**

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

<b>im Wirtschaftsjahr 2023 auf</b>	<b>16.113.400 €</b>
- davon Investitionsfondsdarlehen Abt. B	4.810.000 €

festgesetzt.

### **§ 3 – Verpflichtungsermächtigungen**

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

im Wirtschaftsjahr 2023 auf	<b>7.800.000 €</b>
-----------------------------	--------------------

festgesetzt.



#### **§ 4 – Liquiditätskredite**

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

im Wirtschaftsjahr 2023 auf

**2.500.000 €**

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 22. Mai 2023



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.

In kaum absehbarem Maße werden die kriegsbedingten Auswirkungen die Wirtschaftsführung in 2023 beeinflussen. Es ist nicht auszuschließen, dass die Entwicklungen vor allem im Energiebereich zu kritischen Situationen führen könnte. Die mittel- bis langfristigen Folgen werden den Eigenbetrieb in den nächsten Jahren erheblich beschäftigen. Unser Ziel ist es, die Versorgungssicherheit und damit den laufenden Betrieb trotz steigender Kosten zu gewährleisten, wobei sich die Finanzierung immer schwieriger gestaltet.

Durch die hohe Flüchtlingszuwanderung aus der Ukraine haben sich die Aufgaben bei der Anmietung und Betreuung von Wohnungen zu deren Unterbringung wieder verstärkt, zusätzlich zu dem seit über 8 Jahren anhaltenden Zuzug von Asylbewerbern. Der Wohnungsbestand wurde deshalb annähernd auf dem Niveau des Vorjahres belassen.

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 2023 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 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
	in €	in €	in €
<b>Erlöse und Erträge</b>			
<b><u>Umsatzerlöse</u></b>			
- aus Vermietung und Verpachtung an Kreis	13.707.300	12.329.920	13.193.491
- aus Vermietung und Verpachtung an Sonstige	204.460	219.620	243.678
- außerschul. Nutzung schulischer Einrichtungen	33.710	33.710	34.216
- aus Mietnebenkosten Kreis	8.732.360	7.492.340	6.329.063
- aus Mietnebenkosten Sonstige	111.020	77.120	88.174
- aus der Nutzung von Straßen	2.690.250	2.580.250	1.660.250
- sonstige Umsatzerlöse	250.260	250.260	269.156
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>25.729.360</b>	<b>22.983.220</b>	<b>21.818.029</b>
<b><u>aktivierte Eigenleistungen</u></b>			
- aktivierte Eigenleistungen	350.000	350.000	349.537
<b>Summe aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>349.537</b>
<b><u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>			
- Nebenerlöse aus Abgabe von Energien	1.000	2.500	1.365
- Nebenerlöse aus Dienstleistungen u. Material	-	-	-
- Sonstige Nebenerlöse	30.400	400.400	1.365
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>31.400</b>	<b>402.900</b>	<b>81.218</b>
<b><u>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke</u></b>			
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	4.000	30.000	6.000
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-	-	-
- Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kommunen	120.000	-	-
- Zuweisungen für lfd Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	-	-	-
- Kreiszuschüsse für lfd. Zwecke	4.000	4.000	392.906
- Zuschüsse für lfd Zwecke sonstige	4.000	4.000	2.571
<b>Summe Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke</b>	<b>132.000</b>	<b>38.000</b>	<b>401.477</b>
<b><u>Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen</u></b>			
- Erträge aus Auflösung von Investitionszuschüssen Sonderinvestitionsprogramm	-	-	379.028
- Erträge aus Auflösung von Investitionszuschüssen vom öffentl Bereich	1.800.000	1.800.000	2.683.970
<b>Summe Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.800.000</b>	<b>3.062.998</b>

	Plan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
	in €	in €	in €
<b><u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u></b>			
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen	132.000	141.600	66.980
<b>Summe Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>132.000</b>	<b>141.600</b>	<b>66.980</b>
<b><u>Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>			
- Bank- und sonstige Zinsen	-	-	-
- Zinserträge aus Anspardarlehen	220.000	-	6
- Erträge aus Zinsderivaten	-	-	-
<b>Summe Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>220.000</b>	<b>-</b>	<b>6</b>
<b>Gesamtsumme ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>28.394.760</b>	<b>25.715.720</b>	<b>25.780.245</b>
<b><u>Außerordentliche Erträge</u></b>			
- Periodenfremde Erträge	-	-	18.221
- sonstige außerordentliche Erträge	-	-	82.200
<b>Summe außerordentliche Erträge</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.421</b>
<b>Gesamtsumme Erlöse und Erträge</b>	<b>28.394.760</b>	<b>25.715.720</b>	<b>25.880.666</b>

<b>Aufwendungen</b>			
<b><u>Verbrauchsmaterial</u></b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>5.543</b>
<b><u>Energie, Wasser, Abwasser</u></b>			
- Strom	1.333.500	1.172.370	904.837
- Brenn- und Treibstoffe	2.394.780	2.226.700	1.330.194
- Wasser und Abwasser	269.980	244.670	215.702
<b>Summe Energie, Wasser, Abwasser</b>	<b>3.998.260</b>	<b>3.643.740</b>	<b>2.450.732</b>
<b><u>Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung</u></b>			
- Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	106.650	96.950	302.272
- Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	31.600	28.730	51.311
- Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	10.000	10.000	6.692
- Sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	-	-	-
<b>Summe Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung</b>	<b>148.250</b>	<b>135.680</b>	<b>360.276</b>
<b><u>Sonstiger Materialaufwand</u></b>			
- Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	8.000	8.000	5.904
- Reinigungsmaterial	22.070	15.180	28.689
- Übriger sonstiger Materialaufwand Baunterhaltung	880	800	-
- Übriger sonstiger Materialaufwand Bewirtschaftung	5.860	1.500	4.754

	Plan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
	in €	in €	in €
- Hygienematerial	104.700	98.120	93.116
- EDV-Material	500	500	-
- Werkzeuge	2.000	2.000	1.832
- Material und Chemikalien Schwimmbad	38.350	40.000	27.801
- Schul- u. Verwaltungsmöbel	30.000	30.000	30.081
- Material Technikerwerkstatt	-	-	-
- Straßenzubehör	10.000	10.600	827
- Sportgeräte	1.000	1.000	-
<b>Summe sonstiger Materialaufwand</b>	<b>223.360</b>	<b>207.700</b>	<b>193.004</b>
<b><u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>			
- Fremdinstandhaltung Gebäude, Außenanlagen	2.736.710	2.487.920	2.730.311
- Fremdinstandhaltung Gebäude, Außenanlagen im Rahmen Sonderinvestitionsprogramm	-	-	-
- Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	-	-	-
- Instandhaltungen von Einrichtungen und Ausstattungen	210.760	191.600	220.547
- Instandhaltung von Fahrzeugen	50.000	65.000	33.449
- Instandhaltung von Straßen	1.930.000	1.820.000	917.604
- Wartungskosten	253.000	230.000	195.014
- Sonstige Instandhaltung Technikerwerkstatt	-	-	-
- Instandhaltung von Hard- und Software	35.000	33.000	32.509
- Aufwendungen für Abfallentsorgung (Müllgebühren)	338.560	187.170	159.247
- Contracting	-	-	-
- Fremdreinigung	3.196.640	2.755.320	2.565.880
- Sonstige bezogene Leistungen	74.720	70.890	36.609
<b>Gesamtsumme bezogene Leistungen</b>	<b>8.825.390</b>	<b>7.840.900</b>	<b>6.891.169</b>
<b><u>Personalaufwand</u></b>			
- Gehälter und Bezüge der Beschäftigten	3.838.780	3.648.530	3.890.379
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	200.000	30.000	225.890
- Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	-	-	-
- Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung	-	-	-
- Beihilfen	2.000	2.000	3.033
- sonstige Personalaufwendungen	3.500	2.000	15.465
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>4.044.280</b>	<b>3.682.530</b>	<b>4.134.767</b>

	Plan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
	in €	in €	in €
<b><u>Abschreibungen</u></b>			
- Abschreibungen (mit Ausnahme Sonderinvestitionsprogramm)	6.538.100	6.100.000	7.218.848
- Abschreibungen für Maßnahmen aus dem Sonderinvestitionsprogramm	-	-	9.620
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>6.538.100</b>	<b>6.100.000</b>	<b>7.228.468</b>
<b><u>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</u></b>			
- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.337.100	1.342.020	1.204.309
- Mietnebenkosten	848.380	462.400	466.322
- Mieten f. technische Einrichtungen	20.000	24.000	13.896
- Leasing	150.000	135.400	129.772
- Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	3.000	3.000	-
- Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000	15.000	15.000
- andere Beratungsleistungen	5.000	61.000	55.105
- Aufwand für Betriebskommission oder dgl.	2.000	2.000	1.048
- sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	126.000	128.000	114.267
<b>Summe Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</b>	<b>2.506.480</b>	<b>2.172.820</b>	<b>1.999.719</b>
<b><u>Sonstige Geschäftsausgaben</u></b>			
- Bücher, Zeitschriften, Literatur, Porto und Versandkosten	7.000	7.000	4.762
- Telefon, Datenübertragungskosten	12.100	11.300	9.839
- Amtliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	93
- Reisekosten	11.000	11.000	8.246
- Präsentation und Öffentlichkeitsarbeit	2.400	3.500	24
- Fort- und Weiterbildung	25.000	25.000	9.927
<b>Summe Sonstige Geschäftsausgaben</b>	<b>58.500</b>	<b>58.800</b>	<b>32.891</b>
<b><u>Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge</u></b>			
- Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	252.190	218.000	214.030
- Kfz-Versicherungsbeiträge	65.000	60.000	58.531
- sonstige Versicherungen	5.500	5.000	4.573
- Sonstige Beiträge	1.000	1.000	635
<b>Summe Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge</b>	<b>323.690</b>	<b>284.000</b>	<b>277.770</b>
<b><u>Andere sonstige betriebl. Aufwendungen</u></b>			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.970	27.970	3
<b>Summe Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>	<b>27.970</b>	<b>27.970</b>	<b>3</b>

	Plan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
	in €	in €	in €
<b><u>Betriebliche Steuern</u></b>			
- Grundsteuer	3.790	3.470	3.030
- Kfz-Steuer	5.500	7.500	4.577
- Sonstige betriebliche Steuern	-	-	-
<b>Summe Betriebliche Steuern</b>	<b>9.290</b>	<b>10.970</b>	<b>7.607</b>
<b><u>Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte</u></b>			
- Preisgelder	2.000	2.000	-
<b>Summe Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>-</b>
<b><u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>			
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an verbundene Unternehmen (Kreis)	-	-	-
- Bankzinsen	500	500	-
- Auflösung von Ansparraten	319.960	346.920	379.256
- Aufwendungen für Sonderbeiträge	17.040	24.260	30.563
- Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an Land	-	-	-
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an Kreditinstitutionen	370.520	326.780	385.552
- Zinsderivate	210.000	210.000	220.625
- Zinsen & ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	675.170	544.150	577.148
- Sonstige Zinsen & ähnliche Aufwendungen	90.000	90.000	76.247
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.683.190</b>	<b>1.542.610</b>	<b>1.669.391</b>
<b>Gesamtsumme ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.394.760</b>	<b>25.715.720</b>	<b>25.251.340</b>
<b><u>Außerordentlicher Aufwand</u></b>			
- außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	-	-	-
- Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-	-	-
- Periodenfremde Aufwendungen	-	-	3.590
- Sonstige außerordentliche Aufwendungen	-	-	29.302
<b>Summe außerordentlicher Aufwand</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.893</b>
<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>	<b>28.394.760</b>	<b>25.715.720</b>	<b>25.284.233</b>

Plan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2021 vorläufig
in €	in €	in €

**Zusammenfassung:**

**Ordentliches Ergebnis**

Gesamtsumme ordentliche Erlöse und Erträge	28.394.760	25.715.720	25.780.245
Gesamtsumme ordentlicher Aufwendungen	28.394.760	25.715.720	25.251.340
ordentliches Ergebnis	-	-	528.905

**Außerordentliches Ergebnis**

Gesamtsumme außerordentlicher Erträge	-	-	100.421
Gesamtsumme außerordentlicher Aufwand	-	-	32.893
außerordentliches Ergebnis	-	-	67.529

**Gesamtergebnis**

ordentliches Ergebnis	-	-	528.905
außerordentliches Ergebnis	-	-	67.529
Gesamtergebnis	-	-	596.433



# Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Jahr 2023

## Vorbemerkung

Der Erfolgsplan schließt im Wirtschaftsjahr 2023 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 2021“ 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 2023 im Vergleich zu 2022 um rund 1,5 Mio. €.

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

- |  |             |
|--|-------------|
| • Abschreibungen                                   | + 438.100 € |
| • Bauliche Unterhaltung (Gebäude und Kreisstraßen) | +413.600 €  |
| • Personalkosten                                   | + 361.750 € |
| • Zinsen   | + 140.580 € |

Aufwandsseitig mussten die Energiekosten aufgrund der auch kriegsbedingten Entwicklungen deutlich nach oben angepasst werden, daher steigt der korrespondierende Ansatz der Erlöse aus Mietnebenkosten um rd. 1.250.000 €.

### **Aktiviert 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.

Der Ansatz wurde auf dem Niveau des Vorjahres belassen.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Unter die sonstigen betrieblichen Erträge fallen Erlöse aus der Einspeisung von Strom, Schadensersatzleistungen und die Erträge für Dienstleistungen des Technikers.

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

Aufgrund der Abwicklung und Abrechnung größerer Schadensfälle wurde im Vorjahr mit hohen Schadensersatzleistungen gerechnet. In 2023 ist daher eine Reduzierung notwendig.

## **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke**

Es handelt sich in der Hauptsache um die Einnahmen aus dem Betrieb der im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen Kreis und nahezu allen kreisangehörigen Kommunen gebildeten gemeinsamen Vergabestelle.

## **Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen**

Der für das Wirtschaftsjahr 2023 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 2022 konnte fortgeschrieben werden.

## **Zinsen und ähnliche Erträge**

Die in der Vergangenheit ausweisbaren Guthabenzinsen der Bankkonten sind aufgrund des niedrigen Zinsniveaus nicht mehr zu erzielen.

Der im Wirtschaftsjahr 2023 etatisierte Zinsertrag aus Anspardarlehen resultiert aus einer vertragliche vereinbarten „Prämie“ für die spätere Auszahlung von bereits im Jahr 2017 bewilligten Investitionsfonddarlehens mit Ansparverpflichtung.

## **Aufwendungen**

### **Energie, Wasser, Abwasser**

Die Kostenkalkulation für diesen Bereich war bereits im Vorjahr durch die Corona-bedingten Auswirkungen sehr schwierig. Für 2023 ist eine verlässliche Berechnung so gut wie unmöglich. Preissteigerungen um bis zu 230 %, nahezu tägliche Veränderungen der Rahmenbedingungen und insbesondere die kriegsbedingten Unsicherheiten bei der Energieversorgung können nicht solide eingepreist werden. Die gebildeten Ansätze sind auf der Basis der Vorjahre mit erheblichen Steigerungen versehen, in der Hoffnung, dass die tatsächliche Entwicklung diese Einschätzungen nicht noch übertreffen. Selbstverständlich werden auch Einsparmaßnahmen geplant und umgesetzt, um den Verbrauch zu reduzieren. Ziel ist, den Schulbetrieb weitgehend aufrecht zu erhalten.

Die vielschichtigen staatlichen Hilfsprogramme (Strom- und Gaspreisbremse) gelten auch für den kommunalen Bereich, so dass deren Auswirkungen berücksichtigt werden konnten. Da die Energiekosten über die Mietnebenkosten nahezu vollständig über den Kreis finanziert werden, ergibt sich dort ein hoher zusätzlicher Finanzierungsbedarf, der zum Großteil über die Schulumlage abgedeckt werden muss.

### **Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung**

Die Ansätze werden wegen der schwierigen Preissituation um rd. 10 % angepasst. Dies führt jedoch nicht zu einer höheren Anzahl von baulichen Maßnahmen, sondern gleicht lediglich die Auswirkungen der derzeitigen hohen Inflation aus.

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.

## **Aufwendungen für bezogene Leistungen**

Hier schlagen die Erhöhungen der Ansätze für die bauliche Unterhaltung um rd. 10 % sowie die deutliche Steigerung bei den Fremdreinigungskosten zu Buche. Gerade im Reinigungssektor hat sich die Anhebung des Mindestlohnes zum 01. Oktober 2022 ausgewirkt. Bei den Entsorgungskosten mussten die vom MZVO ab Jahreswechsel 2021/2022 angepassten Müllgebühren in die Kalkulation einfließen. Zwar verringerten sich die Gebühren für die kleineren Abfalltonnen, aber bei den Großbehältern (1,1 cbm) haben sich die Tarife nahezu verdoppelt. Da diese Erhöhung aber erst kurz vor dem Jahreswechsel 2021/2022 mitgeteilt wurde, floss dies nicht mehr in die Ansätze für 2022 ein. Für 2023 wurde der Ansatz angepasst.

## **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.

Inwiefern die erwartete und eingepreiste Tarifierhöhung ausreicht, wird sich zeigen, da die aktuellen Tarif-Forderungen der Gewerkschaften inflationsbedingt höher liegen.

Um die Qualität der Objekt- und Projektbetreuung auf weiterhin hohem Niveau zu halten, beschreibt der Eigenbetrieb bei der Ausbildung eigenen Nachwuchses neue Wege. So soll zukünftig bedarfsorientiert in Kooperation mit einer Fachhochschule ein duales Studium angeboten und durchgeführt 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 erheblichen Steigerungen sind nahezu ausschließlich durch Energiekosten begründet, die als Mietnebenkosten auf den Eigenbetrieb umgelegt werden.

Weiterhin finden sich in diesem Bereich die externen Kosten für die Prüfung der Jahresrechnung sowie die Erstattung für Dienstleistungen des Kreises bei der Personaladministration und der EDV-Betreuung wieder.

## **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- bzw. 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 erfahren eine Umkehr, da zur Eindämmung der Inflation die Leitzinsen erhöht wurden und die Zinssätze deutlich steigen.

Die Zuordnung der Zinsaufwendungen erfolgt nach der Herkunft der Darlehen.

### III. Vermögensplan

	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021
<u>Mittelherkunft</u>	€	€	€
Abschreibungen und Anlagenabgänge	6.538.100	6.100.000	6.650.000
abzüglich Auflösung Investitionszuschüsse	- 1.800.000	- 1.800.000	- 2.130.000
<b>Zwischensumme</b>	<b>4.738.100</b>	<b>4.300.000</b>	<b>4.520.000</b>
Ansparrate Investitionsfonds-Darlehen u. Sonderbeiträge	337.000	371.200	409.870
Darlehensaufnahme	16.113.400	12.046.100	7.564.300
<i>darin enthaltene Nettoneuverschuldung</i>	<i>10.382.800</i>	<i>6.214.800</i>	<i>1.600.000</i>
Schadensersatzleistungen	-	200.000	1.000.000
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 1			235.300
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 2	100.000	4.090.000	1.100.000
Fördermittel Straßenbau	1.100.000	550.000	600.000
sonstige Fördermittel Schulen/energetische Sanierungen	320.000	300.000	200.000
Fördermittel Digitalpakt	1.650.000	1.350.000	1.280.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>24.338.500</b>	<b>23.207.300</b>	<b>16.909.470</b>

<u>Mittelverwendung</u>			
Investive Maßnahmen Verwaltungsgebäude	1.660.000	1.140.000	150.000
Investive Maßnahmen Schulgebäude	14.845.000	14.796.000	6.927.000
<i>davon digitale Infrastruktur Digitalpakt</i>	<i>750.000</i>	<i>500.000</i>	<i>1.030.000</i>
<i>davon Präsentationsmedien Digitalpakt</i>	<i>900.000</i>	<i>850.000</i>	<i>248.000</i>
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 1</i>			<i>300.000</i>
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 2</i>	<i>100.000</i>	<i>4.090.000</i>	<i>1.100.000</i>
<i>davon Mobiles Anlagevermögen (Inventar/Kfz/Maschinen)</i>	<i>330.000</i>	<i>330.000</i>	
Investive Baumaßnahmen Kreisstraßen	1.680.000	1.150.000	1.300.000
Investive Baumaßnahmen Radwege	-	-	-
Erwerb von Anlagevermögen KFZ, Maschinen u. EDV *			140.000
Erwerb von Anlagevermögen EDV - Schulbereich *			338.000
Sonstiges Anlagevermögen (Schulmöbel etc.) *			340.000
Darlehensstilgung	5.730.600	5.831.300	5.964.300
Zahlung Ansparrate/Sonderbeitrag	422.900	290.000	350.170
<b>Gesamtsumme</b>	<b>24.338.500</b>	<b>23.207.300</b>	<b>16.909.470</b>

\* ab 2022 in den Ansätzen "Investive Maßnahmen Verwaltungsgebäude" und "Investive Maßnahmen Schulgebäude" enthalten

## **Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2023 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.

Die frühere Auflage der Aufsichtsbehörde im Rahmen der Haushaltsgenehmigungen, auf eine Nettoneuverschuldung zu verzichten, wurde in den letzten Jahren relativiert. Eine Neuverschuldung als Kompensation der im Rahmen des geänderten Kommunalen Finanzausgleichs erfolgten Streichung des Zuschusses aus der Schulbaupauschale wurde akzeptiert. Allerdings bedeutet diese jahrelange Praxis, dass die für Investitionen zur Verfügung stehenden Mittel, bereinigt um die Förderprogramme, sich seit 2007, also seit Gründung des Eigenbetriebs, nicht erhöht haben. Weder ein Inflationsausgleich noch eine Anpassung an gestiegene Preise fand statt.

Bereits bei der Aufstellung des Investitionsplans 2022 wurde die oben erläuterte Prämisse nicht eingehalten und eine umfangreiche Kreditaufnahme vorgesehen. Auch 2023 erfolgte die Investitionsplanung mit dieser Vorgabe und die Kreditaufnahme in Summe gegenüber 2022 erhöht, da zusätzlich die immensen Baupreissteigerungen berücksichtigt werden mussten, die aufgrund von Störungen der Lieferketten, allgemeinen Verknappungseffekten von Baumaterialien und Bauprodukten im Welthandel, Fachkräftemangel und nicht zuletzt durch den Krieg in der Ukraine weit über die üblichen jährlichen Steigerungen hinausgehen. Es wurden die Projekte in die Planung aufgenommen, die auf ihre Notwendigkeit aus technischer und/oder benutzerseitiger Sicht notwendig sind. Dabei mussten erneut größere Projekte zum Teil auf mehrere Jahre gestreckt oder in Folgejahre dargestellt werden, um das jährliche Investitionsvolumen im Rahmen zu halten. Um aber die nachhaltigen Ziele im Klimaschutz zu erreichen, die auf allen politischen Ebenen gesteckt werden, wären deutlich höhere Investitionsanstrengungen notwendig.

Die sich daraus ergebende Nettoneuverschuldung erhöht den Schuldenstand, die damit einhergehenden Zinsbelastungen werden aufgrund der sich abzeichnenden Zinssatzerhöhungen auch die Jahresergebnisse beeinflussen.

Die aus Mitteln des Kommunalinvestitionsprogramm 2 (KIP 2) geförderten Maßnahmen „Sanierung der Sporthalle der Georg-August-Zinn-Schule in Reichelsheim“, „Errichtung eines Mensagebäudes an der Schule am Treppenweg in Erbach“ und weitere Sanierungsmaßnahmen kleineren Umfangs an verschiedenen Schulen des Kreises befinden sich in der Umsetzung.

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 des bereits angelaufenen Digitalpakts werden Bundes- und Landesmittel zur Verfügung gestellt. Über den Eigenbetrieb erfolgen die gebäudegebundenen Anteile, also überwiegend EDV-Verkabelungen, aber auch Anschaffung von Whiteboards, Displays und Netzwerkschränken. Für 2021 war dafür insgesamt ein Kostenvolumen von 1.278.000 € eingestellt, für 2022 weitere 1.350.000 €. 2023 werden dafür 1.650.000 € in Ansatz gebracht.

## IV. Finanzplan

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mittelherkunft</b>	€	€	€	€	€
Abschreibungen und Anlagenabgänge	6.100.000	6.538.100	6.700.000	6.800.000	6.900.000
abzüglich Auflösung Investitionszuschüsse	1.800.000	1.800.000	1.820.000	1.840.000	1.860.000
<b>Zwischensumme</b>	<b>4.300.000</b>	<b>4.738.100</b>	<b>4.880.000</b>	<b>4.960.000</b>	<b>5.040.000</b>
Ansparrate Investitionsfonds-Darlehen u. Sonderbeiträge	371.200	337.000	302.000	266.000	230.000
Darlehensaufnahme	12.046.100	16.113.400	20.968.000	21.754.000	14.630.000
<i>darin enthaltene Nettoneuverschuldung</i>	<i>6.214.800</i>	<i>10.382.800</i>	<i>15.068.000</i>	<i>15.804.000</i>	<i>8.630.000</i>
Schadensersatzleistungen	200.000				
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 1					
Fördermittel Kommunalinvestitionsprogramm 2	4.090.000	100.000			
Fördermittel Straßenbau	550.000	1.100.000	650.000	650.000	650.000
sonstige Fördermittel Schulen/energetische Sanierungen	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Fördermittel Digitalpakt	1.350.000	1.650.000	1.000.000		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>23.207.300</b>	<b>24.338.500</b>	<b>27.900.000</b>	<b>27.730.000</b>	<b>20.650.000</b>

<b>Mittelverwendung</b>					
Investive Maßnahmen Verwaltung	1.140.000	1.660.000	3.470.000	3.320.000	2.400.000
Investive Maßnahmen Schulgebäude	14.796.000	14.845.000	16.830.000	16.660.000	10.500.000
<i>davon digitale Infrastruktur Digitalpakt</i>	<i>500.000</i>	<i>750.000</i>	<i>750.000</i>		
<i>davon Präsentationsmedien Digitalpakt</i>	<i>850.000</i>	<i>900.000</i>	<i>500.000</i>		
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 1</i>					
<i>davon Kommunalinvestitionsprogramm 2</i>	<i>4.090.000</i>	<i>100.000</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 Kommunalinvestitionsprogramm 1					
Investive Baumaßnahmen Kommunalinvestitionsprogramm 2					
Investive Baumaßnahmen Kreisstraßen	1.150.000	1.680.000	1.400.000	1.500.000	1.450.000
Investive Baumaßnahmen Radwege					
Darlehenstilgung	5.831.300	5.730.600	5.900.000	5.950.000	6.000.000
Zahlung Ansparrate/Sonderbeiträge	290.000	422.900	300.000	300.000	300.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>23.207.300</b>	<b>24.338.500</b>	<b>27.900.000</b>	<b>27.730.000</b>	<b>20.650.000</b>

## Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Odenwaldkreises auswirken

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Erträge</b>	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung	12.329.920	13.707.300	14.000.000	14.200.000	14.400.000
Umsatzerlöse aus Mietnebenkosten Kreis	7.492.340	8.732.360	8.000.000	8.150.000	8.300.000
Umsatzerlöse aus der Nutzung von Straßen	2.580.000	2.690.000	2.700.000	2.800.000	2.900.000
sonstige Umsatzerlöse (Erstattungen vom Kreis, z. B. Fuhrpark, Beschaffungsmanagement)	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Kreiszuschüsse für laufende Zwecke (z. B. Anschaffungen aus Schulbudgets)	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
<b>Gesamtsumme Erträge</b>	<b>22.656.260</b>	<b>25.383.660</b>	<b>24.954.100</b>	<b>25.404.200</b>	<b>25.854.300</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Leasing (Erstattung an Kreis, z. B. Druckerleasing)	5.400	7.000	7.200	7.400	7.600
Sonstige Inanspruchnahme von Diensten des Kreises (Personaladministration, EDV-Support)	113.000	115.000	117.000	119.000	121.000
Portokosten/Telefonkosten (Erstattungen an Kreis)	2.000	4.100	4.200	4.300	4.400
Versicherungsbeiträge (Erstattungen an Kreis, z. B. Eigenschadenversicherung)	5.000	5.500	5.700	5.900	6.100
<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>	<b>125.400</b>	<b>131.600</b>	<b>134.100</b>	<b>136.600</b>	<b>139.100</b>



## V. Liquiditätsplanung

- in € -

	<b>Einzahlungen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>Auszahlungen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>Einzahlungen investiv</b>	<b>Auszahlungen investiv</b>	<b>Kreditaufnahme</b>	<b>Tilgungen</b>	<b>Saldo</b>	<b>fortlaufender Saldo</b>
<b>Zahlungsmittelbestand zum Anfang des Jahres</b>							2.870.540	<b>2.870.540</b>
Januar 2023	1.850.000	-1.876.700	0	-1.648.800	0	-15.000	-1.690.500	<b>1.180.040</b>
Februar 2023	2.570.000	-1.897.700	0	-1.268.300	0	-175.000	-771.000	<b>409.040</b>
März 2023	2.000.000	-1.634.200	0	-1.268.300	1.500.000	-450.000	147.500	<b>556.540</b>
April 2023	1.800.000	-1.686.900	1.000.000	-1.014.600	0	-30.000	68.500	<b>625.040</b>
Mai 2023	1.850.000	-1.718.500	0	-761.000	0	-75.000	-704.500	<b>-79.460</b>
Juni 2023	2.100.000	-2.003.200	900.000	-1.141.500	3.500.000	-2.020.000	1.335.300	<b>1.255.840</b>
Juli 2023	1.780.000	-1.339.000	0	-1.775.600	0	-30.000	-1.364.600	<b>-108.760</b>
August 2023	1.930.000	-1.829.200	500.000	-1.902.500	0	-225.000	-1.526.700	<b>-1.635.460</b>
September 2023	1.785.000	-1.360.100	200.000	-1.522.000	3.500.000	-540.000	2.062.900	<b>427.440</b>
Oktober 2023	1.800.000	-1.581.500	200.000	-2.282.900	0	-60.000	-1.924.400	<b>-1.496.960</b>
November 2023	2.450.000	-1.939.900	300.000	-1.522.000	3.000.000	-80.000	2.208.100	<b>711.140</b>
Dezember 2023	1.695.000	-2.424.900	70.000	-1.268.300	3.800.000	-2.030.000	-158.200	<b>552.940</b>
<b>Zahlungsmittelbestand zum Ende des Jahres</b>								<b>552.940</b>

## VI. Stellenplan 2023

Bezeichnung	Beschäftigte Tarifbereich Entgeltgruppe nach TVöD																		Stellen- über- sicht 2023	Stellen- über- sicht 2022	besetzte Stellen 30.06.2022
	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					11,50	5,00			2,00	2,00	1,00	2,00							23,50	21,50	17,61
Hausmeister												15,00	8,07						23,07	23,07	24,28
Techniker																			0,00	0,87	0,87
Bautrupp												6,00							6,00	6,00	6,00
Reinigungskräfte																3,23	0,00		3,23	4,19	11,56
<b>Stellenübersicht 2023</b>	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	<b>56,80</b>		
<b>Stellenübersicht 2022</b>	1,00	0,00	0,00	0,00	12,50	4,00	0,00	0,00	2,87	1,00	1,00	23,00	8,07	0,00	0,00	3,23	0,96	0,00		<b>57,63</b>	
<b>besetzte Stellen 30.06.2022</b>	1,00	0,00	0,00	0,00	8,13	3,00	1,00	0,00	2,00	1,00	1,00	22,50	8,06	0,00	0,00	3,23	0,00	0,00			<b>50,92</b>

**Nachrichtlich Dienstposten Beamte 2023:**

Bezeichnung	Beamte Besoldungsgruppe						Stellen- über- sicht 2023	Stellen- über- sicht 2022	besetzte Stellen 30.06.2022
	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 2023	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	<b>1,00</b>		
Stellenübersicht 2022	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		<b>1,00</b>	
besetzte Stellen 30.06.2022	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			<b>1,00</b>

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule Bad König										
Sanierung Dach, Fassade, Fluchtweg 2.BA.	01-201-J	0,200		0,100						Gebäude A, Altbau, 2.BA Anschluss Fluchtweg DG, Putz- und Dachsanierung
Fenster, Fassade A-Bau	01-201-	0,200				0,200				Notwendige Teilsanierung
Sanierung Heizung Turnhalle und Schule	01-201-K21	0,680		0,100						Grundlegende Sanierung Gas-Heizung: Hier: Herstellung Anbindung Heizanlage Neubau für Turnhalle - Konzept und Kostenberechn. Erledigt.
Lüftungsanlage Turnhalle	01-201-	0,300	<b>0,200</b>	0,100						Ausschreibung Planungsleistung
Außenanlage Sanierung unterer Pausenhof	01-201-	0,200					0,200			
Außenanlage Sanierung oberer Pausenhof und Fahrradständer	01-201-	0,140				0,160				ergänzt um Fahrradständeranlage, insgesamt verschoben von 2023 auf 2025
Carl-Weyprecht-Schule Bad König										
Sanierung Heizung	01-202-D	0,500						0,500		
Pausenhofgestaltung 2. BA	01-202-	0,050				0,050				
Sanierung Zufahrt Busbahnhof	01-202-	0,150	<b>0,150</b>							Maßnahme gemeinsam mit Stadt Bad König
Waldbachschule Zell										
Erweiterung Klassenraum und Verwaltung und GTA-Bereich	02-203-B	2,350		0,660	0,660	1,000			0,500	Notwendige räumliche Erweiterung der kleinen Schule NEU: ergänzt durch GTA-Bereich (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Erneuerung Kleinspielfeld	02-203-	0,050					0,050			
Schule in der Stried Beerfelden										
Sanierung Verwaltung	02-201-	0,300	<b>0,150</b>	0,150						Anschlussmaßnahme
Foyer (Sporthalle) - Sanierung Sanitärräume	02-201-	0,200			0,200					Foyer der Sporthalle
Sanierung Laubengänge Pausenhof	02-201-	0,200				0,200				Neue Maßnahme: Konstruktion, Überdachung, Pflaster
Erneuerung Kesselanlage	02-201-	0,200				0,200				Ölheizkessel für Übergangszeit (Wasser) Spitzenlast und Redundanz - sonst Pellets

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Oberzentschule Beerfelden										
Verwaltungsgebäude Sanierung Dach	02-202-	0,150								Ausschreibung 2022, Ausführung 2022/2023 Verzögert wegen fehlender Bearbeitungs- und Firmkapazitäten
Sanierung Lüftung, Heizung, Boden, Prallwand, Sporthalle	02-202-	0,500	<b>0,250</b>							Ausführung 2022, Fertigstellung Herbst/Winter 2022
Sanierung Geb.C	02-202-	0,860	<b>0,250</b>	0,250	0,360				0,200	Nach Abstimmung der Planung mit Nutzerseite (Schule) und nach Ermittlung der Bauteilkosten: 860.000 (vorher ohne konkrete Schätzung: 500.000)
Sanierung WCs Lehrer- und Verwaltungstrakt	02-202-	0,200				0,200				Sanitär-, Heizungs-, Elektro-, Putz- und Fliesenarbeiten
Pausenhof Entsiegelung	02-202-	0,160				0,160				ergänzt um 10.000 Fahrradständeranlage
Lindenhofschule Brensbach										
Brandschutzmaßnahmen Haupthaus	03-201-	0,100	<b>0,100</b>							dringend
Ganztagsangebot Nebengebäude	03-201-	0,050	<b>0,050</b>							zur Verbesserung der Essensversorgung im Nebengebäude
Grundschule Wersau										
Ganztagsangebot im belegten Nebengebäude	03-202-	offen								GTA-Bereich im beengten Schulgebäude nicht umsetzbar Idee (langfristig): GTA im Feuerwehrgeb., wenn Feuerwehr auszieht (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Fahrradständer	03-202-	0,010		0,010						3 Fahrradständer notwendig
Breubergschule Rai-Breitenbach										
Sanierung Altbau	04-201-C	3,700	<b>0,500</b>	1,200	1,000	1,000			0,600	Dringend notwendige Sanierung, abschnittsweise (Dach, Fassade, Haustechnik, Innenflächen)
Erweiterung Schule für GTA	04-201-	2,000		0,200	1,000	0,800			0,600	Nach Grobplanung Raumprogramm und Schätzung 2022: 2,0 Mio. (statt im WP-2022 ohne Kostenermittlung psch. 1,0 Mio.) (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Sanierung Schulhof	04-201-	0,040				0,040				
Georg-Ackermann-Schule Rai-Breitenbach										
Pausenhofgestaltung Oberer Hof	04-202-	0,140	<b>0,140</b>							Neuer Ansatz 2022 nach Umschichtung 140.000 zur Deckung Mehrkosten EGS-Schwimmbad und GAZ-Heizung
Sanierung oder Neubau Sport- und Gymnastikhalle	04-202-	6,000						6,000		6 Mio. ohne konkrete Planung und/oder Kostenermittlung. Forderung seitens Schule und Eltern: komplett neue Sportanlagen mit Schwimmbad, Dreifeldhalle und Außenanlagen, geschätzt 20 Mio. - nicht real.darstellbar

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 2	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule Sandbach										
Erweiterung Schule für GTA	04-203-	2,000		0,100	1,000	0,900			0,600	Nach Ermittlung von Umfang ca. 2,0 Mio. gegebenenfalls Sport in der Gemeindehalle (10 Min. zu Fuß) - Nutzung Aula für GTA (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Müllplatz und weitere Außenanlagen	04-203-	0,050		0,010	0,010	0,030				Müllplatz, Beschattung Hof, Wurzelbrücke Parkplatz und Fahrradständer
Schule am Treppenweg Erbach										
Neubau Mensa	06-201-K21	2,250	1,650							Im Rahmen der mit WP-2022 dargestellten Kosten von 2,250 Mio. fertigstellbar.
Energetische Sanierung Gebäude A		0,400					0,400			Neu (Fenster, Sonnenschutz, Fassade, Dach)
Sanierung D-Bau	06-201-K22	0,550						0,500		
Außenanlagen, Hofbelag, ...	06-201-	0,100	0,100							Im Zuge der Maßnahme Mensa 2023
Buswendeplatz		0,080			0,080					Neu
Schule am Sportpark Erbach										
Pausenhofentsiegelung Haupthof	06-250-	0,100						0,100		
Schule am Drachenfeld Erbach										
Sanierung Flachdächer	06-250-	0,300				0,300				Neu : Flachdachabd., Wärmedämmung, Anschlüsse, Glaskuppeln
Heizanlage Schwimmbad	06-250-	0,200						0,200		

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Astrid-Lindgren-Schule										
Sanierung Pausengang 2.BA	06-250-	0,049	<b>0,049</b>							
Rodensteinschule Fränkisch-Crumbach										
Gesamtsanierung	07-201-C	5,000				0,700	4,300			Qualifizierte Kostenermittlung (grob) in 2023 für WP 2024ff (z.B. 1. Dach, 2. Fassade, 3. Haustechnik, ...)
Gesamtsanierung Turnhalle	07-201-	offen								offen, bisher ohne konkrete Planung und/oder Kostenermittlung
Grundschule an der Mümling Höchst										
Errichtung Holzhackschnitzel-feuerungsanlage 2. BA Anteil Grundschule	09-201-	0,300						0,300		Gegebenenfalls vorziehen, weil Bestand Gas-Heizung
Sanierung Eingangsbereich	09-201-	0,050						0,050		
Entwässerung- und Kanalsanierung Kleinspielfeld	09-201-	0,040			0,040					
Sporthalle Dachsanierung	09-201-	0,050		0,050						notwendige Sanierung
Ernst-Göbel-Schule Höchst										
Errichtung Holzhackschnitzel-feuerungsanlage 2. BA Anteil Ernst-Göbel-Schule	09-202-	0,900						0,900		Gegebenenfalls vorziehen, weil Bestand Gas-Heizung
Giebelseiten Turnhalle	09-202-	0,100		0,100						Wärmedämmung und Fassadenverkleidung
Außenanlagen	09-202-	0,060	<b>0,035</b>	0,010	0,050					Zaunanlagen, Parkplatz, Fahrradständer, Mülltrennung
Grundschule Lützelbach										
Sanierung Turnhalle (GTA)	10-201-	0,500	<b>0,500</b>							Ergänzung des schon erfolgten Umbaus der ehemaligen Aula zum GTA-Bereich (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Spielgerät unterer Hof vor Aula	10-201-	0,050						0,050		

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 2	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule Seckmauern										
Sanierung Umkleideräume Sporthalle	10-202-	0,250		0,055						55.000 Mehrkosten Haustechnik Umsetzung 2023
Stadtschule Michelstadt										
Modernisierung Flure und Treppenhäuser	11-201-	0,250	<b>0,100</b>	0,100	0,050					Nach Genehm. HH-2022, Ausschreibung abschnittsweise
Außenanlagen	11-201-	0,020						0,020		Zaunanlagen, Parkplatz, Fahrradständer, Mülltrennung
Gymnasium Michelstadt										
Sanierung C-Bau	11-204-E	5,000	<b>0,100</b>	0,350	0,500	1,000	1,000	2,050	0,400	Notwendige Sanierung, abschnittsweise (Dach, Fassade, Haustechnik, Innenflächen)
Heizung 2. Bauabschnitt	11-204-	0,190				0,190				
Ausbau der BMA und Brandschutzmaßnahmen	11-204-M	0,860	<b>0,400</b>	0,270						Aus den beiden bisherigen Maßnahmen "Erneuerung Brandmeldeanl. 550.000" und "Brandschutzmaßnahmen B, D, E 200.000" wird eine neue Maßnahme, die wegen Kostensteig. um 120.000 ergänzt wird.
Schule am Hollerbusch Michelstadt										
Nahwärmeanschluss an BHKW-Hackschnitzel	11-209-	0,300	<b>0,200</b>							Kreisausschussbeschluss 08/2022 300.000 gg. 300.000 Förderung Anschluss an Nahwärme vor Heizperiode 2023/2024
Außenanlagen	11-209-	0,030						0,030		Sonnenschutz und Mülltrennung
Einhardtschule Steinbach										
Spielplatzsanierung	11-210-	0,040			0,040					
Fahrradstellplätze	11-210-	0,015	<b>0,015</b>							



**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Folgejahre	VE	Bemerkungen
Berufliche Schulen Odenwaldkreis										
Neubau (Ersatz N-Bau )	11-250-I	12,750	<b>1,956</b>	3,000	7,000	0,600			2,000	Gesamtmaßnahme als Holzbau entspr. Wettbewerb und nach Entwurfsplanung: inkl. 10% Puffer = 1 Mio.€ und inkl. 5% Steigerung/Jahr (WP-2022: 8 Mio -> WP2023: 12,75 Mio = zus. 4,75 Mio.
Neubau Haupt-Stromverteilung	11-250-I	0,350		0,350						Sowieso notwendige Vorabmaßnahme, jedoch im Zuge der Neubaumaßnahme vorgezogen: Verlegung aus Mitte Grundstück an den Rand des Grundstücks vor Baumaßnahme
Neubau 2. BA	11-250-	6,000						6,000		"Technikum", Bedarfsermittlung liegt noch nicht vor. Umfang und Kosten entsprechend noch nicht ermittelt.
Ausstattung	11-250-	lfd.	<b>0,050</b>	0,050	0,050	0,050				BSO
Erneuerung Maschinenausstattung Metallbereich/Tischlerwerkstatt	11-250-	0,250	<b>0,030</b>	0,030	0,050					BSO
smart factory/Digitalisierung Investitionen ab 2020	11-250-	0,700	<b>0,100</b>	0,100	0,100					BSO
Neuausstattung Schulküche/Cafeteria	11-250-	0,180	<b>0,060</b>	0,060	0,060					BSO
Projekt Lern- und Forschungszentrum Odenwald BSO (Investitionsanteil BIMO)	11-250-AA	0,020		0,020	0,020					BSO
Sanierung Flure A-Bau	11-250-	0,240	<b>0,080</b>		0,080					Sukzessive Maßnahme im laufenden Betrieb. 80.000 neu einstellen, Gesamtsumme 240.000 bleibt
Fahrbahnsanierung Jugendverkehrsschule	11-250-	0,190						0,190		
Sanierung Shed-Dächer Werkstätten	11-250-	0,860		0,160	0,350	0,350			0,500	Notwendige Maßnahme
Umbau Bäcker-Metzger-Bereich H-Bau zu Physikbereich (analog Bio/Chemie a.d.TLS)	11-250-	0,100		0,100						Physikräume in Kombination mit TLS-Kooperation (TLS: Bio+Chemie)
Theodor-Litt-Schule Michelstadt										
Sanierung Naturwissenschaftlicher Bereich (Biologie- und Chemiebereich)	11-250-	1,900	<b>0,275</b>	0,650						Aus geschätzt 1,25 Mio. -> 1,9 Mio. nach Bedarfsermittlung und Planung der Haustechnik
Brandschutzmaßnahmen Hauptgebäude	11-250-	1,650		0,150	0,400	0,600	0,500		0,500	Brandschutzmaßnahmen Hauptgebäude - Aufwand und Kosten noch nicht exakt ermittelt
Außenanlagen	11-250-	0,020						0,020		Beachvolleyballfeld, Versorgungsweg, Sportgeräte

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 2	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Reichenbergschule Reichelsheim										
Sanierung	13-201-B	5,000			0,900	3,800	2,900	0,200		Dringend notwendige Sanierung, abschnittweise (Dach, Fassade, Haustechnik, Innenflächen)
Erweiterung Schule für GTA	13-201-	2,500		0,100	0,400	1,800	0,200		0,400	Nach Ermittlung von Umfang ca. 2,5 Mio. Jedoch keine Zusage Grundstück der Gemeinde (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Grundstückskauf für Erweiterung GTA v. Gemeinde	13-201-	offen								offen
Fahrradstellplätze	13-201-	0,016	<b>0,016</b>							
Georg-August-Zinn-Schule Reichelsheim										
Gesamtsanierung Sporthalle (Förderung)	13-202-K21	6,000	<b>2,440</b>							Gesamt (WP-2022: 8,480 Mio -> WP2023: 9,60 Mio = zus. 1,12 Mio.) Ausführung verzögert sich wegen mangelnder Angebote und notwendigen erneuten Ausschreibungen von zentralen Leistungen mindestens von Sommerferien 08/2023 auf Winterferien 02/2024
Gesamtsanierung Sporthalle (Eigenmittel)	13-202-K21a	1,850	<b>0,800</b>	0,970						
Anbau Sporthalle	13-202-L	1,750	<b>1,000</b>	0,150						
NSAVAnbindung Trasse Haupthaus Schwimmbad	13-202-H	0,050	<b>0,050</b>							
Außenanlagen	13-202-	0,040		0,010				0,030		Ballfanganlage, Tisch-Bank-Gruppe, Hofbeschattung
Grundschule Beerfurth										
Sanierung 2. BA	13-203-	0,550						0,550		
Erweiterung GTA	13-203-	0,200		0,200						Ergänzung Gebäude durch einen zusätzlichen Raum mit 54m² zwischen zwei bestehenden Räumen (Südbau) (Förderung durch Förderverein "Jurte/Kinderhotel" mit 100.000?)
Balancieranlage	13-203-	0,020	<b>0,020</b>							

**VII. Investitionsplan**

Schulen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Folgejahre	V E	Bemerkungen
Grundschule Rothenberg										
GTA	14-201-	offen								Kaum Möglichkeiten der Erweiterung des Angebots auf dem Grundstück. Umfang und Kosten nicht ermittelbar. (Landes-Förderung GTA 10/2022 noch immer nicht bekannt)
Erweiterung Lager (für GTA) inkl. Grundstückskauf	14-201-	0,030		0,030						Option Grundstückskauf Geringe bauliche Anpassung (Garage als Lager) 14.000 = 30.000
alle Schulen										
EDV-Verkabelung (nicht Digitalpakt) EDV-Anlagevermögen	20-000-E	lfd.				0,400	0,200			
Digitalpakt (Anteil Bimo, digitale Infratstruktur)	20-000-D1	3,000	<b>0,500</b>	0,750	0,750					
Digitalpakt (Anteil Bimo, Präsentationsmedien)	20-000-D2	2,528	<b>0,850</b>	0,900	0,500					
ELA- & BMA- und SIBEL-Anlagen alle Schulen	20-000-B	lfd.	<b>0,300</b>	0,300	0,300	0,600	0,300			
Gebäudeautomation, Energiesparmaßnahmen		lfd.	<b>0,050</b>	0,100	0,050	0,100	0,050			
Ganztageseinrichtung allgemein		lfd.	<b>0,200</b>	0,200	0,200	0,400	0,200			
Inklusionsmaßnahmen	20-000-C	lfd.	<b>0,200</b>	0,200	0,200	0,400	0,200			
Lüftungsanlagen Optimierung		0,600	<b>0,400</b>	0,200						Förderung Lüftungsanlagen
Menstruationshygieneartikelspender an allen Schulen		0,050		0,050						Auf Wunsch des Kreistags vom 23. Mai 2022 ("Aufklärung statt Tabuisierung – kostenlose Bereitstellung von Menstruationshygieneprodukten")
Außenanlagen allg.(z.B. inv. Flächenentsiegelung)		lfd.	<b>0,100</b>	0,100	0,100	0,100				
Mobiles Anlagevermögen, Inventar, Kfz, Maschinen,		lfd.	<b>0,330</b>	0,330	0,330	0,330				
Energetische Sanierung - weitere Maßnahmen		einmalig		1,000						Präventiver Ansatz für den Fall einer Förderung durch Bund oder Land
GTA - weitere Fördermaßnahmen		einmalig		0,770						Präventiver Ansatz für den Fall einer Förderung durch Bund oder Land
Investitionsmittel Schulbau gesamt			14,746	14,845	16,830	16,660	10,500		6,300	

**VII. Investitionsplan**

Verwaltung	Investitionsnummer	Gesamtkosten - Einzelmaßnahme	2 0 2 2	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	Folgejahre	VE	Bemerkungen
Landratsamt Gesamtsanierung	06-001-G	offen	<b>0,400</b>	0,400	0,400	0,400	0,400			Bauvision-2030 Keine weitere Abstimmung bis 10/2022 erfolgt Umfang und Kosten weiterhin offen! 400.000 jew. jährlich für Vorab-Brandschutzmaßnahmen
Landratsamt Gesamtsanierung BA 1 - Altbau	06-001-	8,000		0,300	2,000	2,000	2,000	1,700	1,000	1.BA.: Altbau (Vorschlag Bimo) 2023 = Bedarfsermittlung und Beschluss, Ausschreibung Planer ab 2024 =Ausführung abschnittsweise mit Teilsperren
Vorabmaßnahme Photovoltaik Südflügel (inkl. Dachkonstr., WD, Dacheindeckung)	06-001-	0,600		0,600						Vorabmaßnahme zur energetischen Sanierung
Vorabmaßnahme Photovoltaik Seitenbau (inkl. Dachkonstr., WD, Dacheindeckung)	06-001-	0,400		0,050	0,350					Vorabmaßnahme zur energetischen Sanierung
Vorabmaßnahme Fassade "Neubau" (inkl. Rückbau Sandsteinfassade, neu mit Plattenmat.+WD)	06-001-	1,100		0,050	0,450	0,500				Fassadenverkleidung mit Sandsteinplatten mittelfristig nicht stabil
Vorabmaßnahme Dach"Neubau" (inkl. Rückbau Blechdach, Neueindeckung + WD)	06-001-	0,400		0,050	0,100	0,250				Im Zuge einer Fassadenverkleidung mit umzusetzen, Blecheindeckung mittelfristig nicht stabil - Gerüst nutzen.
Neubau Parkplatz Erlenbacher Straße 59, 64711 Erbach für GZO	06-007-	0,540	<b>0,540</b>							Gegebenenfalls zurückzustellen - gegebenenfalls Option für weiteren Baubedarf des GZO offenhalten
Erwerb von Anlagevermögen Kfz, Maschinen, EDV	70-000-	lfd.	<b>0,080</b>	0,080	0,070	0,070				
Carport Wiesenweg 7 (Standort Bauhof/Bautrupp)	06-004-99	0,030		0,030						Zum Schutz des neuen Pritschenfahrzeugs.
Inventar/Möblierungen	70-000-	lfd.	<b>0,120</b>	0,100	0,100	0,100				
Investitionsvolumen Verwaltungsobjekte			1,140	1,660	3,470	3,320	2,400	1,700	1,000	

**VII. Investitionsplan**

Kreisstraßen	Investitionsnummer	Gesamtkosten Einzelmaßnahme	2 0 2 2	2 0 2 3	2 0 2 4	2 0 2 5	2 0 2 6	Folgejahre	VE	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	<b>0,500</b>	0,250						Nach Kostenberechnung aktuell Hessen-Mobil und Förderung neu beantragt: 750.000 (vorher 665.000)
K 49 Ersatzneubau UF Mümling in Erbach	65-049-E	noch keine Kostenberechnung		0,030			0,500	0,500		30.000 erste Planungsmittel zur Kostenermittlung
K 49 Sanierung Erbach-> Mossautal	65-049-F	noch keine Kostenberechnung					0,300	0,300		Gutachten liegt vor Kosten offen (Teilabschnitt förderfähig)
K 50 Sanierung Verdohlung Steinbach	65-050-C	noch keine Kostenberechnung					0,200	0,800		Planungen laufen Kosten offen (nicht förderfähig)
K 50 Ersatzneubau UF Bachlauf Steinbach	65-050-B	noch keine Kostenberechnung					0,200	0,400		Planungen laufen Kosten offen (förderfähig)
K 77, Reichelsheim Klein-Gumpen	65-077-D	0,700		0,050	0,300	0,300	0,050			Vereinfacht abschnittsweise, dafür ohne Förderung, Förderung anderweitig nutzen
K 79 UF Gersprenz Be 1906 bei km 0,169	65-079-B	noch keine Kostenberechnung								
K81 Afföllerbach	65-081-A	0,750		0,100	0,500	0,100			0,500	Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gem. Brensbach - Förderung ist beantragt
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 OD Bad König / Zell	65-091-B	0,400								Maßnahme förderfähig, Bauarbeiten abgeschlossen, Kosten eingehalten
K 91, UF Mümling Zell	65-091-C	0,550	<b>0,300</b>	0,250						Statt 350.000 neue Schätzung 550.000 (nach erfolgter aber aufgehobener Ausschreibung)m, Ausführung 2023
K 96 UF Weilbach u. Stützwand Bad König	65-096-B	noch keine Kostenberechnung								
K 100, von L3259 nach Rai-Breitenbach		0,900			0,100	0,600	0,200			Maßnahme zur Förderung VOR-angemeldet
K 113 UF Pfirschnbach bei Höchst	65-113-A	noch keine Kostenberechnung		0,050						50.000 vorab für Planung und Kostenermittlung
K 212 OD Höchst, inkl. Kreisel	65-212-B	2,650	<b>0,250</b>	0,850	0,250					Mit Höchst i. Odw. - nach Ausschreib. 10/2022: 2,650 inkl. Planung, statt 1,800, Erhöhung Förderbescheid (80% der erhöh. Bauk.) ist beantragt
Planungsmittel allgemein (Gutachten, Kostenermittlungen, Konzepte, ...)			<b>0,100</b>	0,100	0,100	0,100				
Jährliche Pauschale für Investitionen ab 2024 unter Berücksichtigung geplanter Maßnahmen					0,150	0,020				
Investitionsvolumen Kreisstraßen			1,150	1,680	1,400	1,500	1,450	2,000	0,500	

**Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis, Erbach**  
Bilanz zum 31. Dezember 2020

## AKTIVA

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	113.272,72	127.083,94
	113.272,72	127.083,94
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	204.597.696,04	202.939.079,41
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.969.671,33	3.858.715,23
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.271.639,86	6.449.289,12
	215.839.007,23	213.247.083,76
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	37.500,00	37.500,00
	37.500,00	37.500,00
	215.989.779,95	213.411.667,70
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	123.101,27	139.015,26
	123.101,27	139.015,26
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.536,67	23.012,29
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.694,90	8.558,12
3. Forderungen gegen den Odenwaldkreis	58.627,79	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	150.812,74	109.294,10
	233.672,10	140.864,51
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.666.600,36	0,00
	5.023.373,73	278.879,77
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.618.271,00	4.791.182,00
	225.631.424,68	218.482.729,47

## PASSIVA

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen	102.761.799,61	102.761.799,61
III. Gewinn/Verlust		
1. Gewinn/Verlust des Vorjahres	-648.053,49	-1.130.212,95
2. Jahresgewinn/-verlust	-12.674,57	482.159,46
	-660.728,06	-648.053,49
	103.101.071,55	103.113.746,12
<b>B. Sonderposten</b>		
1. Sonderposten für Investitionszuschüsse zu Sachanlagen	52.804.993,55	46.592.816,08
	52.804.993,55	46.592.816,08
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.433.129,00	3.280.619,00
2. Sonstige Rückstellungen	242.918,07	272.782,00
	3.676.047,07	3.553.401,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	64.508.571,18	63.453.693,76
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.063.724,09	1.059.771,74
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.725,00	3.521,74
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Odenwaldkreis	36.988,55	350.037,89
5. Sonstige Verbindlichkeiten	329.303,69	355.741,14
	65.949.312,51	65.222.766,27

**Eigenbetrieb Bau- und Immobilienmanagement Odenwaldkreis, Erbach**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für das Wirtschaftsjahr 2020**

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	22.841.110,18	22.949.823,79
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	383.301,10	251.469,91
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.287.181,32</u>	<u>2.439.262,50</u>
	25.511.592,60	25.640.556,20
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.789.439,42	-2.879.417,10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-9.759.170,71</u>	<u>-9.593.758,20</u>
	-12.548.610,13	-12.473.175,30
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-2.930.864,81	-2.653.043,52
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 330.494,69 (Vorjahr EUR 429.496,03)	-953.950,16	-985.781,96
	-3.884.814,97	-3.638.825,48
6. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-6.820.762,76</u>	<u>-6.655.822,47</u>
	-6.820.762,76	-6.655.822,47
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-458.760,65</u>	<u>-438.851,29</u>
	1.798.644,09	2.433.881,66
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	71,14	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-1.803.500,36</u>	<u>-1.942.785,75</u>
	-1.803.429,22	-1.942.785,75
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>-4.785,13</u>	<u>491.095,91</u>
11. Sonstige Steuern	<u>-7.889,44</u>	<u>-8.936,45</u>
<b>12. Jahresgewinn/-verlust</b>	<u>-12.674,57</u>	<u>482.159,46</u>

Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH

Teilbetrieb

Kreiskrankenhaus Erbach

Wirtschaftsplan 2023



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2023 für den Teilbereich Krankenhaus einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.959 TEUR vor. Zu Grunde gelegt wurde die Ergebnisvorausschau (EVR) für das Jahr 2022, die von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.762 TEUR ausgeht. Darin enthalten sind aber – wie im Aufsichtsrat berichtet – einmalige Erträge, die nicht in 2023 einkalkuliert werden dürfen (periodenfremde Erlöse Pflegebudget, erwartete Sicherstellungszuschläge, Freihaltepauschalen Land Hessen, Versorgungszuschlag COVID). Ohne diese würde die Hochrechnung für das Jahr 2022 bei einem Fehlbetrag von etwa 12 Mio. EUR enden.

In der Hochrechnung sind Veränderungen durch mögliche Rückstellungen, Wertberichtigungen, Bestandveränderungen etc. nicht antizipiert. Auch ist darauf hinzuweisen, dass die Erstellung der Unterlagen sich auf gesicherte Daten bis Januar 2023 beziehen und die Buchungen für 2022 noch nicht abgeschlossen sind. 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 anhaltenden Unsicherheiten der aktuellen Wirtschaftskrise weisen seine sehr hohe Unsicherheit über die Kostensteigerungen und möglichen Kompensationen bei den Erlösen aus. Eine realitätsnahe Planung kann deshalb nur eingeschränkt erfolgen. Die Energiekrise wirkt sich nicht nur auf die Energiekosten, sondern zunehmend deutlich auf die Materialkosten aus, Personalkostensteigerungen werden aufgrund der aktuell begonnenen Tarifverhandlungen für maßgebende Berufsgruppen (TVöD, TV Ärzte) folgen. Ob und wie das bei größtenteils staatlich regulierten Preisen kompensiert werden kann, ist fraglich.

Die gesetzlich geregelte Energiepreisbremse konnte die Erwartungen der Krankenhäuser in Deutschland nicht erfüllen. Während in der Formulierungshilfe der Referenzzeitraum Oktober – Dezember 2021 enthalten war, welchem die tatsächlichen Kostensteigerungen gegenübergestellt werden sollten, wurde in dem beschlossenen Gesetz der Referenzzeitraum auf März 2022, also den ersten vollen Kriegsmonat, geändert. Das hat zur Folge, dass wir außer der pauschalen Zuweisung für mittelbare Kostensteigerungen in Höhe von rd. 991 TEUR keine weiteren Energiekostenzuschüsse erhalten – übrigens wie etwa 80 % aller Krankenhäuser in Deutschland. Es bleibt abzuwarten, ob und in welcher Form aufgrund dieser massiven Schieflage die Bundespolitik hier reagiert. Wenn von den angekündigten 4,5 Mrd. EUR gerade einmal 20 % bei den Kliniken ankommen, ist das gesetzliche Regelungsziel nicht erreicht.

Nach wie vor weisen die erbrachten Leistungen in einzelnen Fachbereichen Fallzahlrückgänge auf, die auf die Corona-Situation zurückzuführen sind. Deshalb ist die Geschäftsführung der optimistischen Ansicht, dass eine ergebnisverbessernde Leistungssteigerung, bei moderat wachsenden Kosten, für das kommende Jahr erzielbar sein kann. Wir gehen davon aus, dass die Leistungsmenge im Jahr 2023 bei 11.477 DRG-Fällen liegen kann, also 1.000 Fälle mehr erzielbar sein sollten.

Für den Monat Januar 2023 sehen wir eine Leistungssteigerung in dem angestrebten Umfang. Zusätzlich unterbreitet die Geschäftsführung dem Aufsichtsrat in der Sitzung vom 01.03.2023 Entscheidungsalternativen für einschneidende Sanierungsmaßnahmen. Parallel müssen jedoch auch die Vorschläge der sog. Regierungskommission für eine neue Krankenhausfinanzierung und eine neue Strukturierung der Krankenhauslandschaft sowie die am 13.02.2023 veröffentlichten Vorschläge zu einer Reform der Notfall - und Akutversorgung in Deutschland beachtet werden.

Die meisten Krankenhäuser in Deutschland befinden sich in einer bestandsgefährdenden Situation. Es steht zu erwarten, dass der Gesetzgeber die finanzielle Situation der Krankenhäuser durch Umbau des Finanzierungssystems grundlegend ändert und so die Zukunft der stationären Gesundheitsversorgung sichert.

Die Ausgestaltung der vorliegenden Vorschläge der Regierungskommission erfolgt in den nächsten Monaten. Es wird entscheidend darauf ankommen, ob es gelingt, eine vernünftig erreichbare Versorgung in der Fläche weiterhin zu gewährleisten.

Die DRG Budgetvereinbarungen sind für die Jahre 2020 und 2021 in Verhandlung und gestalten sich aufwändig, daher sind auch hier Risiken nicht auszuschließen, wenn unsere Forderungsannahmen, die einen Sicherheitsabschlag beinhalten, nicht realisiert werden können. Umgekehrt würde eine vollständige Realisierung aller unserer Forderungen das Ergebnis deutlich verbessern können.

### **Planungsannahmen**

Auf Grund der aktuellen nicht einschätzbaren inflationären Lage sind generell im Plan Personalkostensteigerungen und Sachkostensteigerungen von jeweils 5 % angenommen worden. Energiekosten und andere Sachverhalte wurden individuell kalkuliert. Auf die besonderen Unsicherheiten dieser Annahmen und Schätzungswerte wurde bereits hingewiesen.

- **Leistungsmenge**

Die Leistungsannahmen für das Jahr 2023 basieren, was die Fallschwere im somatischen Bereich angeht, auf der aktuellen Hochrechnung 2022, korrigiert um den negativen Katalogeffekt in Höhe von 0,3 % für 2023.

Auch mit Hilfe einer neuen Chefarztbesetzung in der Inneren Medizin soll eine Fallzahlsteigerung ggü. 2022 in Höhe von 1.000 Mehrfällen (+9,5%) erreicht werden. Erste positive Signale einer Fallzahlsteigerung zeigt der Januar 2023, auch in der Inneren Medizin (+9,9 %) unter Leitung der kommissarischen Chefarzte.

Die erlösrelevanten Bewertungsrelationen steigen somit ggü. der Hochrechnung 2022 um 9,2 %.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023
Fallzahl	10.790	10.477	11.477
Bewertungsrelationen	8.416	7.912	8.641
Fallschwere (CMI)	0,78	0,7552	0,7529

- **Hilfsprogramm zur Kompensation gestiegener Energiekosten in Krankenhäusern**

Inzwischen hat der Bundestag das Gesetz zur „Gaspreisbremse“ beschlossen.

Es bleibt bei 1,5 Mrd. EUR für „mittelbar durch den Anstieg der Energiepreise verursachte Kostensteigerungen“. Diese werden über die Zahl der aufgestellten Betten an die Krankenhäuser gezahlt; die Zahlen der aufgestellten Betten mussten die Länder bis zum 15.01.2023 an das Bundesamt für Soziale Sicherung melden, wobei das Land Hessen seit einigen Jahren keine Bettenplanung mehr durchführt. Auf diesem Weg haben wir 991 TEUR zugesagt bekommen.

4,5 Mrd. EUR sollten als Ausgleich für die gestiegenen Energiekosten gezahlt werden. Hierzu müssen wir für die Zeiträume 10/2022- 12/2022, 01/2023 – 12/2023 sowie 1/2024 – 4/2024 die Energiekosten im Vergleich zu den Bezugskosten ermitteln. Leider wurde der Referenzzeitraum von Okt-Dez 2021 auf März 2022 geändert. Dies bewirkt, dass wir – wie etwa 80 % der deutschen Krankenhäuser auch – keinerlei Zahlungen aus diesen 4,5 Mrd. EUR erhalten können. Es bleibt abzuwarten, wie die Bundespolitik diese Schieflage behandeln will.

Im Ergebnis müssen wir unseren Ansatz aus dem Entwurf des Wirtschaftsplans vom 30.11.22 korrigieren und können anstelle von 2.500 TEUR nur 991 TEUR ansetzen.

### **Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen**

Aufgrund des um 4,4 % gesteigerten Landesbasisfallwertes für 2023 und der o.g. Leistungssteigerung in Höhe von 9,8 % sowie eines erhöhten Pflegebudgetanspruchs, wachsen die stationären DRG-Erlöse in der Planung entsprechend. In den DRG-Erlösen ist das darin enthaltene individuelle (aber noch zu vereinbarende) Pflegebudget – mit einem Risikoabschlag – entsprechend eingeflossen.

Im Bereich der Psychiatrie basieren die Leistungsannahmen auf den aktuellen Hochrechnungen, es wird von stabilen Leistungen für 2023 ausgegangen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023
Fallzahl vollst.	856	916	916
Pflegetage vollst.	13.707	15.333	15.333
Pflegetage teilstationär	3.361	3.677	3.677

Neben den Erlösen aus DRG und Psychiatrie gibt es eine Reihe von krankenhausspezifischen Zuschlägen, die ebenfalls gesteigert wurden, insbesondere Zuschläge für die Ausbildung von Pflegeberufen.

In den Zuschlägen wurden auch Erlöse in Höhe von 400 TEUR für den Sicherstellungszuschlag des Landes für 2023 sowie mit 800 TEUR Ausgleichs für die Vorjahre aufgenommen; der Vorgang wird momentan von den Krankenkassen beklagt. Allerdings finden aktuell Gespräche zwischen dem HMSI, den Krankenkassen und den betroffenen Krankenhäusern (auch mit uns) statt. Es scheint möglich, in den nächsten Wochen hier eine Einigung erzielen zu können.

Gegenüber der Hochrechnung 2022 fallen allerdings

- der Covid-Versorgungsaufschlag mit 1.595 TEUR,

sowie periodenfremde Einmalbeträge für Nachzahlungen

- des Pflegebudget 2020 und 2021 in Höhe von 1.600 TEUR sowie
- der Krankenpflegehilfeausbildung 2020-2021 in Höhe von 375 TEUR

weg. Diese Einmalerlöse verbesserten einmalig das Ergebnis von 2022 und können daher für 2023 nicht mehr in Ansatz gebracht werden. Zudem wird davon ausgegangen, dass auch Erstattungen für Corona-Fälle und -Testerstattungen sich deutlich reduzieren.

Hingegen wurde im Ergebnis der volle Sicherstellungszuschlag für 2023 in Höhe von 400 TEUR eingeplant, sowie als einmalige Nachzahlung für die Jahre 2019 bis 2022 800 TEUR in Ansatz gebracht. Im Ergebnis wird damit fest davon ausgegangen, dass wir für die Jahre 2019 bis 2023 jeweils 400 TEUR als Sicherstellungszuschlag erhalten.

Auf dieser Basis entwickeln sich prognostisch die Erlöse aus Allgemeinen Krankenhausleistungen auf 59.386 TEUR (+ 2,7 % ggü. der EVR 2022).

Die **Erlöse aus Wahlleistungen** beinhalten insbesondere die Wahlleistung Unterkunft. Da mit der Fertigstellung des Bettenhauses im Kreiskrankenhaus die Unterbringung im Zwei-Bett-Zimmer Regelleistung ist, kann dieses überwiegend nicht mehr abgerechnet werden. Entsprechend reduzieren sich die Erlöse hier auf 143 TEUR.

Die **Erlöse aus ambulanten Leistungen** des Krankenhauses (Notfallambulanz, amb. Operieren und Psychiatrische Institutsambulanz) steigen prognostisch um 2 %, die **Nutzungsentgelte**, also Abgaben für ambulante und stationäre Tätigkeiten der Chef- und anderer Ärzte, steigen um 8 % ggü. der Erwartung für 2022.

**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 62.469 TEUR für das Jahr 2023 (2,5 % Steigerung ggü. der EVR).

Die erbrachten Mitarbeiterleistungen im Rahmen der Baumaßname „Bettenhaus“ sind abgeschlossen. **Eigenleistungen** werden in 2023 nicht mehr aktiviert.

In den **Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand** verbergen sich - neben dem laufenden Zuschuss des Trägers für die Notaufnahme<sup>1</sup> - auch die Zuschüsse des Bundes aus der sog. Freihaltepauschale, die nicht mehr fortgeführt werden. Entsprechend fehlen hieraus nun auch Erlöse des Vorjahres in Höhe von 1.526 TEUR. Enthalten ist im Vorjahr auch ein Teil der Erstattung aus der Energiepreisbremse 2022 / 2023 mit einer Gesamt Höhe von ca. 991 TEUR, von denen die restlichen rd. 500 TEUR in 2023 zu gebucht werden.

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. Insbesondere die Verträge und Preisgestaltungen aus den vorhandenen Dienstleistungen ggü. Dritten werden in 2023 weiter deutlich 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 um 1,5 Mio. EUR zu verbessern.

Die **Summe der betrieblichen Erträge insgesamt** liegt somit in der Planung bei 67.332 TEUR.

## **Personalaufwand**

Für das Jahr 2023 geht die Personalkostenplanung von einer Tarifkostensteigerung in Höhe von 5 % pauschal – unter zusätzlicher Berücksichtigung des Wegfalls der Corona-Pauschale – aus. Bei unveränderter Vollkraftzahl wie in 2022 (s. Stellenplan) liegen die Plan-Personalkosten bei 44.929 TEUR.

Gegliedert nach Dienstarten:

- davon Ärztl. Dienst	15.154 TEUR
- davon Pflegedienst	17.451 TEUR
- davon Med.techn. Dienst	3.554 TEUR
- davon Funktionsdienst	4.294 TEUR
- davon Klinisches Hauspersonal	326 TEUR
- davon Wirtschafts-Versorgungsdienst	681 TEUR
- davon Technischer Dienst	385 TEUR
- davon Verwaltungsdienst	1.344 TEUR
- davon Sonderdienst	290 TEUR
- davon Personal d. Ausbildungstätten	717 TEUR

---

<sup>1</sup> Der jährliche Trägerzuschuss für Zinsen und Tilgung befindet sich im investiven Ergebnis.

Die Sachkosten (**Materialaufwand**) wurden überwiegend mit 5 %, Lebensmittel mit 10 % für das Jahr 2023 ggü. der aktuellen Hochrechnung gesteigert und werden somit mit 9.436 TEUR kalkuliert, wobei durch Sparmaßnahmen die Kostensteigerung durch Leistungsmehrung mit enthalten sein muss.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden meist um 5 % in der Erwartung gesteigert, davon abweichend sind vor allem die Energie- und die Instandhaltungskosten.

77 % der Energiekosten sind durch Strom verursacht, hier wurden im gesamten Zeitraum 2022 die Preise variabel über den aktuellen Börsenpreis (Spotmarkt) gehalten. Derzeit kann davon ausgegangen werden, dass das Preisniveau 2023 das Vorjahr nicht übersteigt.

Bei den Gaskosten, die ca. 15 % der Energiekosten ausmachen, lief der Liefervertrag Ende 2022 aus, hier wird nun ebenfalls variabel über den Spotmarkt das Gas bezogen. Hier wurde eine Steigerung von 150 % eingepreist.

Instandhaltungskosten wurden auf Grund neuer Wartungsverträge des Bettenhauses um 10 % gesteigert.

In der Position Wirtschaftsbedarf sind die Aufwendungen für gestellte MitarbeiterInnen aus der MedInvest GmbH geplant. Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** insgesamt werden mit 19.426 TEUR veranschlagt.

Die **Summe der betrieblichen Aufwendungen** liegen somit bei 73.797 TEUR, und damit um 6.464 TEUR über den geplanten betrieblichen Erträgen für 2023, und bestimmen so das negative operative Ergebnis (EBITDA).

Die Abschreibungen des Anlagevermögens und die gegenläufige ertragsmäßige Auflösung der Sonderposten aus Fördermitteln werden auf Vorjahresniveau unter Hinzunahme eines Zuschlags für Eigenabschreibungen für das Bettenhaus angesetzt. Abschreibungszuordnungen, Nutzungsdauern und welche Teilbeiträge aus Eigenmitteln finanziert werden, muss noch final abgestimmt werden. Grundsätzlich wird davon ausgegangen, dass auch der Teil der Budgetüberschreitung im Bettenhaus über Fördermittel abgewickelt werden kann, so dass hier keine zusätzliche negative Ergebnisbelastung zum Tragen kommt.

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.

Aufgrund des negativen **operativen Ergebnisses** (EBITDA), in welchem auch nicht sofort liquiditätswirksame Erträge (z.B. Pflegebudgeterlöse, Sicherstellungszuschlag etc.) antizipiert sind, wird die Kreditaufnahme weiter steigen, was zu höheren Kontokorrentzinsen führt und sich auch im **Finanzergebnis** – auch bei teilweiser Trägereinzahlung in die Kapitalrücklage - widerspiegeln wird. Dort sind auch kalkulatorische Zinsen für Altersteilzeitrückstellungen etc. verbucht.

Im Ergebnis schließt die Wirtschaftsplanung 2023 - unter allen Unsicherheitsvorbehalten - mit einem Verlust **7.959 TEUR** ab.

<b>Wirtschaftsplan</b> <b>KKH Erbach</b> <b>Angaben in TEUR</b>	<b>IST JA 2021</b>	<b>EVR 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Diff. Plan zur EVR 2022</b>
<b>Erlöse allgem. Krankenhausleistungen</b>	<b>53.643</b>	<b>57.840</b>	<b>59.386</b>	<b>+1.546</b>
davon DRG stationär (inkl. Pflegebudget))	41.925	42.222	47.069	+4.847
davon Psychiatrie stationär	5.218	5.947	6.244	+297
davon sonstiges Zuschläge Ausbildung etc	6.500	6.677	4.873	-1.803
davon Erlöse Ausgleiche für Vorjahre per.fremd		2.195	0	-2.195
davon Ausgl. Sicherstellungszuschlag (Land Hessen) VJ 2019-2023		800	1.200	+400
Erlöse Wahlleistungen	335	292	143	-148
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.579	1.822	1.854	+32
Nutzungsentgelte Ärzte	1.314	1.006	1.085	+79
Bestandsveränderung an unfertigen Leistungen	-173	0	0	+0
<b>Erlöse Krankenhausleistungen</b>	<b>56.699</b>	<b>60.960</b>	<b>62.469</b>	<b>+1.509</b>
Andere aktivierte Eigenleistungen	273	225	0	-225
Zuweisung u. Zuschüsse öffentl. Hand	3.836	2.019	561	-1.459
Sonstige betriebliche Erträge	5.510	2.243	4.302	+2.060
<b>Summe betriebliche Erträge</b>	<b>66.318</b>	<b>65.447</b>	<b>67.332</b>	<b>+1.885</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>42.628</b>	<b>43.104</b>	<b>44.929</b>	<b>+1.825</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>9.234</b>	<b>8.947</b>	<b>9.436</b>	<b>+489</b>
- davon Lebensmittel u. bezogene Leistungen	649	834	917	+83
- davon Medizinischer Bedarf	8.466	7.784	8.173	+389
- davon Aufw. für Honorarkräfte	119	329	346	+16
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>16.098</b>	<b>17.994</b>	<b>19.426</b>	<b>+1.432</b>
- davon Wasser, Energie, Brennstoffe	1.473	2.228	2.748	+520
- davon Wirtschaftsbedarf	8.497	9.263	9.726	+463
---davon: Gestellung aus verb. Untern	7.341	7.960	8.358	+398
- davon Verwaltungs- und Organisationsbedarf	1.483	1.563	1.657	+94
- davon Instandhaltungen	1.694	1.666	1.832	+167
- davon Versicherungen, Abgaben, Steuern	657	813	853	+41
- davon Sonstige Aufwendungen	2.272	2.455	2.602	+147
- davon Übrige Aufwendungen	22	7	8	+0
Abschreibungen auf Forderungen	37	5	+5	+0
<b>Summe betriebliche Aufwendungen</b>	<b>67.997</b>	<b>70.051</b>	<b>73.797</b>	<b>+3.746</b>
<b>Operatives Ergebnis / EBITDA</b>	<b>-1.679</b>	<b>-4.604</b>	<b>-6.464</b>	<b>-1.860</b>
<b>Investives Ergebnis (Eigenfinanzierungsaufwand)</b>	<b>-326</b>	<b>-412</b>	<b>-432</b>	<b>-21</b>
<b>Summe operatives u. investives Ergebnis / EBIT</b>	<b>-2.005</b>	<b>-5.016</b>	<b>-6.897</b>	<b>-1.881</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-814</b>	<b>-762</b>	<b>-1.062</b>	<b>-300</b>
<b>./.. Steuern von Einkommen und Ertrag</b>	<b>42</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>	<b>+16</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-2.861</b>	<b>-5.762</b>	<b>-7.959</b>	<b>-2.197</b>



## Stellenplan

Der Stellenplan der direkt im Krankenhaus beschäftigten Vollkräfte geht von keiner Steigerung der Vollkraftzahlen für das Jahr 2023 aus.

Dienstarten	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023
Ärztlicher Dienst	89,22	82,88	82,88
Pflegedienst mit Schüler <sup>2</sup>	240,33	235,99	235,99
Medizinisch-technischer Dienst	44,53	46,80	46,80
Funktionsdienst	56,00	54,07	54,07
Klinisches Hauspersonal	7,18	5,83	5,83
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	15,38	13,05	13,05
Technischer Dienst (mit 1,0 AH-Stelle)	5,73	5,85	5,85
Verwaltungsdienst	13,67	12,15	12,15
Sonderdienst	2,38	2,54	2,54
Personal der Ausbildungsstätten	6,91	6,88	6,88
Gesamt	481,35	466,04	466,04
Besetzte Ausbildungsplätze KPS	75,60	75,7	75,7

Zusätzlich ist für 2023 geplant im Rahmen des Gemeinschaftsbetriebes von der MedInvest 180,1 VK (wie in 2022) einzusetzen. Ihre Kosten sind unter dem Wirtschaftsbedarf gebucht (rd. 8,4 Mio. EUR).

---

<sup>2</sup> Pflegeberufeschüler in der 3-jährigen Ausbildung sind mit 0,1 VK angesetzt.

**Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH - Teilbereich Krankenhaus, Erbach**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

AKTIVA					PASSIVA
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>A. Anlagevermögen</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	668.026,35	587.496,27			
		668.026,35	587.496,27		
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	31.250.262,00	32.464.383,03			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	48.719,48	48.719,48			
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	63.783,96	63.783,96			
4. Technische Anlagen	9.259.393,00	10.573.421,00			
5. Einrichtungen und Ausstattungen	2.677.778,24	2.734.520,24			
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	26.869.847,00	18.363.727,21			
		70.169.783,68	64.248.554,92		
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	267.750,00	67.750,00			
2. Beteiligungen	7.200,00	7.200,00			
		274.950,00	74.950,00		
		71.112.760,03	64.911.001,19		
<b>B. Umlaufvermögen</b>					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	406.993,25	403.806,08			
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	501.988,20	674.654,44			
		908.981,45	1.078.460,52		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.382.481,26	11.757.572,43			
2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach dem KHEntgG EUR 3.553.427,47 (Vorjahr EUR 2.794.035,67)	5.366.738,97	4.420.940,45			
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	773.940,12	687.847,60			
4. Forderungen gegen andere Betriebsteile	288.350,57	408.982,25			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	881.481,02	582.920,75			
		23.692.991,94	17.858.263,48		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	98.195,69	331.232,16			
		24.700.169,08	19.267.956,16		
<b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>					
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	598.161,25	726.726,54			
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	2.422.073,73	2.422.073,73			
		3.020.234,98	3.148.800,27		
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	89.896,67	77.444,35			
<b>E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	2.383.665,32	0,00			
		101.306.726,08	87.405.201,97		
		<u>101.306.726,08</u>	<u>87.405.201,97</u>		
<b>A. Eigenkapital</b>					
I. Gezeichnetes Kapital	5.035.000,00	5.035.000,00			
II. Kapitalrücklagen	6.166.625,06	6.166.625,06			
III. Gewinnrücklagen	105.600,00	105.600,00			
IV. Bilanzgewinn/-verlust	-13.690.890,38	-10.829.742,46			
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	2.383.665,32	0,00			
		0,00	477.482,60		
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>					
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	24.134.094,12	25.854.156,21			
2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	5.549.669,95	4.181.869,39			
		29.683.764,07	30.036.025,60		
<b>C. Rückstellungen</b>					
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	415.957,00	240.469,00			
2. Sonstige Rückstellungen	2.887.872,13	2.343.361,95			
		3.303.829,13	2.583.830,95		
<b>D. Verbindlichkeiten</b>					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.225.976,55	49.079.938,28			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.001.244,03	2.981.949,80			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	118.046,21	0,00			
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 282.361,04 (Vorjahr EUR 282.361,04)	2.254.228,35	404.469,05			
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	420.509,24	0,00			
6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.299.128,50	1.841.505,69			
		68.319.132,88	54.307.862,82		

**Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH - Teilbereich Krankenhaus, Erbach**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	2021 EUR	2020 EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	52.924.359,69	47.552.991,49
2. Erlöse aus Walleistungen	653.858,66	706.981,85
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.928.722,11	1.704.017,95
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	646.288,87	526.071,57
4. a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	4.389.807,33	3.993.436,17
davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 1.050.000,00 (Vorjahr EUR 165.709,89)		
5. Verminderung/Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-172.666,24	25.537,42
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	272.654,00	271.684,00
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	4.209.448,11	7.183.702,15
8. Sonstige betriebliche Erträge	1.499.551,22	5.928,52
	66.352.023,75	61.970.351,12
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-34.361.972,17	-31.379.581,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-8.265.939,18	-7.297.041,15
davon für Altersversorgung EUR 2.517.502,00 (Vorjahr EUR 2.065.462,04)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	-8.677.208,26	-8.366.196,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-10.542.002,84	-9.831.652,35
	-61.847.122,45	-56.874.471,93
<b>Zwischenergebnis</b>	4.504.901,30	5.095.879,19
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	6.918.860,46	5.847.637,87
davon Fördermittel nach dem KHG EUR 1.923.813,07 (Vorjahr EUR 895.730,99)		
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	124,89	0,00
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.612.720,41	3.614.142,30

**Gesundheitszentrum Odenwaldkreis GmbH - Teilbereich Krankenhaus, Erbach**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	2021 EUR	2020 EUR
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-6.759.854,21	-5.516.452,07
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	-128.690,18	-176.498,80
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>-500.361,15</u>	<u>-552.802,98</u>
	..... 3.142.800,22	..... 3.216.026,32
17. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.457.406,57	-3.396.386,82
18. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 0,00 (Vorjahr EUR 56.819,20)	-6.197.033,54	-5.913.644,01
	<u>..... -9.654.440,11</u>	<u>..... -9.310.030,83</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<u>..... -2.006.738,59</u>	<u>..... -998.125,32</u>
19. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.809,02	4.769,70
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon für Betriebsmittelkredite EUR 54.530,07 (Vorjahr EUR 20.277,23)	-817.179,81	-759.649,00
	<u>..... -812.370,79</u>	<u>..... -754.879,30</u>
21. Steuern davon vom Einkommen und vom Ertrag EUR 32.291,36 (Vorjahr EUR 13.241,67)	-42.038,54	-28.406,11
22. <b>Jahresfehlbetrag</b>	<u>-2.861.147,92</u>	<u>-1.781.410,73</u>
23. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>-10.829.742,46</u>	<u>-9.048.331,73</u>
24. <b>Bilanzverlust</b>	<u><u>-13.690.890,38</u></u>	<u><u>-10.829.742,46</u></u>

**InA gGmbH**  
**Gemeinnützige Gesellschaft für**  
**Integration in Arbeit**

**Wirtschaftsplan 2022/2023**

(Stand: 09.06.2021)

## **Inhaltsverzeichnis:**

### **Inhalt**

I. Umsatzerlöse und Zinserträge.....	3
II. Aufwendungen und Zuführung für Rücklagen, Ertrag.....	4
III. Ertrag .....	5
IV. Investitionsplanung.....	6
V. Stellenplan .....	7
VI. Erläuterungen.....	8
VII. Geschäftsfelder der InA gGmbH.....	9
<b>a.) Geschäftsführung</b> .....	9
<b>b.) Team Maßnahmen</b> .....	10
VIII. Fazit und weiterer Ausblick.....	11
a) Geschäftsbereich „Arbeitnehmerüberlassung“ .....	11
<b>b) Geschäftsbereich Team „Maßnahmen“</b> .....	12

**Wirtschaftsplan 2022/2023**

**I. Umsatzerlöse und Zinserträge**

<b>A - Umsatzerlöse</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>
<b>1. Arbeitnehmerüberlassung</b>	<b>131.794,25 €</b>	<b>230.639,95 €</b>
Verleiherlöse	127.714,25 €	223.499,95 €
Erstattungen Krankenkassen	4.080,00 €	7.140,00 €
<b>2. Team Maßnahmen</b>	<b>1.107.881,43 €</b>	<b>1.109.501,43 €</b>
Erlöse Eingliederungsmaßnahmen (BC, MinA, GetBack, Service Point, WorkOn, QuoVadis, Get Back 2 Gruppe)	1.086.641,43 €	1.086.641,43 €
Erstattung Krankenkassen (Team Maßnahmen + Verwaltung) ca. 3% aus Gehältern	21.240,00 €	22.860,00 €
<b>3. Digitale Angebote außerhalb Maßnahmen</b>	<b>5.000 €</b>	<b>5.000 €</b>
Erlöse Projekte HAGE	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>4. Ina Lernen (Akademie)</b>	<b>19.500,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>
Weiterbildung digitale Inhalte	13.650,00 €	7.500,00 €
Führungskräfte Seminare in Präsenz	5.850,00 €	17.500,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b><u>1.264.175,68 €</u></b>	<b><u>1.370.141,38 €</u></b>

**Wirtschaftsplan 2022/2023**

**II. Aufwendungen und Zuführung für Rücklagen, Ertrag**

<b>C - Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>
<b>1. Personalkosten</b>	<b>963.312,00 €</b>	<b>1.078.512,00 €</b>
Verwaltung (Geschäftsführung, Buchhaltung, Assistenz, Personal)	173.712,00 €	173.712,00 €
Arbeitnehmerüberlassung	81.600,00 €	142.800,00 €
Team Maßnahmen	708.000,00 €	762.000,00 €
<b>2. Zuführungen für Rücklagen</b>	<b>56.371,84 €</b>	<b>57.137,54 €</b>
<b>3. Sachkosten Team Maßnahmen</b>	<b>186.009,95 €</b>	<b>176.009,95 €</b>
Mietkosten inkl. Nebenkostenvorauszahlung	164.818,20 €	164.818,20 €
Kompetenzfeststellungsverfahren	10.000,00 €	
Geschäftsausstattung, Büro- u. Verbrauchsmaterialien, Bewerbungsmaterialien, USB-Sticks- Lehr- u. Medieneinsatz	11.191,75 €	11.191,75 €
<b>4. Sonstige Kosten</b>	<b>56.981,89 €</b>	<b>56.981,89 €</b>
Berufsgenossenschaft	2.700,00 €	2.700,00 €
Versicherungen	1.815,58 €	1.815,58 €
Gebühren (Datev, Lohnbuchhaltung, Geldverkehr)	4.566,66 €	4.566,66 €
Kfz-Kosten	6.177,85 €	6.177,85 €
Reisekosten	238,00 €	238,00 €
Reisekosten T. Maßnahmen (Betriebsbesichtigungen)	2.700,00 €	2.700,00 €
Fortbildung	2.706,46 €	2.706,46 €
Fortbildung T. Maßnahmen	6.875,00 €	6.875,00 €
Fortbildung BR	2.380,00 €	2.380,00 €
Rechts- und Beratungskosten	4.055,73 €	4.055,73 €
Abschluss- und Prüfungskosten	6.953,41 €	6.953,41 €
Prüfungskosten T. Maßnahmen (Auditkosten)	714,00 €	714,00 €
Öffentlichkeitsarbeit (Corporate Design, Werbemittel, etc.)	6.000,00 €	6.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen (Stellenbesetzungen, Bewirtungskosten, Aufwandsentschädigungen AR, etc.)	3.500,00 €	3.500,00 €
Sonstige betr. Aufwendungen T. Maßnahmen	2.099,20 €	2.099,20 €
IT Instandhaltungskosten	2.000,00 €	2.000,00 €



**Wirtschaftsplan 2022/2023**

<b>5. Spesen Geschäftsleitung</b>	<b>1.500,00 €</b>	<b>1.500,00 €</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen gesamt</b>	<b>1.264.175,68 €</b>	<b>1.370.141,38 €</b>

**\*Spesen der Geschäftsführung**

*Erstmalig im Wirtschaftsplan aufgenommen wurde die Position „Spesen der Geschäftsführung“, da im Dienstvertrag eine Festlegung der Spesen über den Wirtschaftsplan vereinbart wurde. In der bisherigen Dienstzeit des Hauptgeschäftsführers gab es keine Spesenausgaben. Kosten für Weiterbildungen und eingeschlossene Hotelkosten, werden dieser Position nicht zugordnet, sondern gesondert unter Ziffer 4 – Reisekosten - abgebildet.*

**III. Ertrag**

<b>D - Ertrag</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>
1. Gesamtleistung	1.264.175,68 €	1.370.141,38 €
2. Gesamtkosten	1.264.175,68 €	1.370.142,38 €
<b>Gesamtertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

**Wirtschaftsplan 2022/2023**

**IV. Investitionsplanung**

Investitionsplan	2022	2023
<b>Sachanlagen</b>	<b>125.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000,00 €	25.000,00 €
EDV / IT	60.000,00 €	35.000,00 €
IT Netzwerk, Server u.ä., technischer Support	35.000,00 €	30.000,00 €
<b>Immobilien Geschäftsgebäude</b>	<b>34.500,00 €</b>	<b>45.000,00 €</b>
Umzug		25.000,00 €
Instandhaltung - Verschönerungen - technisch bauliche Änderungen (z.B. Klimageräte/Anlage)	25.000,00 €	20.000,00 €
Planung Zeichnung EGO zur Ermittlung von Machbarkeit per Forma, Berechnung wenn Projekt nicht stattfindet	9.500,00 €	
<b>Finanzanlagen</b>		
<b>Gesamtinvestitionsvorhaben</b>	<b>159.500,00 €</b>	<b>135.000,00 €</b>

**Finanzierung der Investitionen:**

Die Investitionen können aus den zweckgebundenen Betriebsmittelrücklagen in Höhe von 301.472, 57 (Stand 31.12.2020) und den freien Rücklagen in Höhe von 36.064,12 € (Stand 31.12.2020) finanziert werden.

**Erläuterung der Investitionsplanungen:**

Im Zuge der bisherigen Zusammenarbeit hat sich die Energiegenossenschaft Odenwald (EGO) bereit erklärt - auf Basis der von der InA gGmbH bereits in einfacher Form erstellten visualisierten Bedarfsplanung – ein Konzept mit zwei alternativen Planungen zu erstellen, das sowohl Zeichnungen der vorstellbaren Gebäude und entsprechende Kostenkalkulationen umfasst. Die anfallenden Kosten für das Konzept werden aber nur dann in Rechnung gestellt, wenn das Projekt NICHT zustande kommen sollte.

Diese Kosten des Konzeptes der EGO in Höhe von 9.500 € wurden daher für das Jahr 2022 als Investition aufgenommen, da zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht klar ist, ob das Projekt zum Tragen kommen wird. Ernsthaft angestrebt ist jedoch sehr wohl die Realisierung einer der beiden vorgestellten Alternativen.

Die weiterhin geplanten Investitionen für die Jahre 2022 und 2023 beinhalten den weiteren Ausbau der IT und EDV Infrastruktur im Hinblick auf die bislang entwickelten digitalen Angebote der InA. Die InA wird daher in zusätzliche Serverinfrastrukturen und

**Wirtschaftsplan 2022/2023**

---

Serviceleistungen investieren müssen, damit die bestehenden Angebote auf einer breiten Basis ausgebaut und weiterentwickelt werden können.

Geplant sind darüber hinaus die Übernahme der heute im Mietpreis verrechneten Büro- und Geschäftsausstattungen, um die laufenden Mietaufwendungen entsprechend zu reduzieren und künftige Maßnahmen gegenüber dem Kommunalen Job-Center relativ kostengünstig anbieten zu können.

Die Investitionen dienen final auch dem Erhalt und der Gewinnung neuer Maßnahmen. Die Angebote basieren künftig immer mehr auf innovativen Leistungsinhalten und potentiellen Möglichkeiten, die sich hieraus für den Auftraggeber darstellen. Die InA hat sich mit dem Aufbau der digitalen Produkte einen kleinen Wettbewerbsvorteil geschaffen und muss diesen nun aufrechterhalten und im besten Falle weiter ausbauen.

V. Stellenplan

Stellenplan	2022	2023
<b>Pos. Nr. / Geschäftsführung</b>		
1 Geschäftsführung	1,05	1,05
2 Buchhaltung	0,13	0,13
3 Assistenzkraft	1	1
4 Personal	0,5	0,5
<b>Pos. Nr. / Geschäftsbereich Arbeitnehmerüberlassung:</b>		
5 Arbeitnehmerüberlassung Leiharbeiter	5	7
<b>Pos. Nr. / Geschäftsbereich Team Maßnahmen:</b>		
6 Maßnahmencoach	11	11
7 Übersetzer/Sprachmittler/BackOffice	1	1
8 Assistenzkraft BackOffice, Digital	2	2
<b>Gesamt</b>	<b>21,68</b>	<b>23,68</b>

## Erläuterungen

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 Arbeitssuchenden, insbesondere der durch den Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende 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.

Die Finanzierung des Unternehmens begründet sich seit dem Juli im Jahr 2019 auf zwei Finanzierungssträngen:

- a.) Erlöse aus der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung
- b.) Erlöse aus dem Geschäftsbereich „Team Maßnahmen“ zur Durchführung von Eingliederungsmaßnahmen

Die Erlöse aus dem Geschäftsbereich Team Maßnahmen, mit der Durchführung von Eingliederungsmaßnahmen konnte im Jahr 2020 und 2021 auf insgesamt 8 Maßnahmen angehoben werden. Diese Maßnahmen tragen erheblich zum Gesamtumsatz bei.

Daher liegt für die Zielsetzung, bereits im Jahr 2021 beginnend, auf dem erneuten Ausbau der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung. Mit der Schaffung einer Schwerpunktstelle im Team Bewerbercenter, wurde es möglich eine Art Vertrieb für die Arbeitnehmerüberlassung zu installieren. Weiterhin konnten, mit der 0.5 Stelle im Personalwesen, die Ressourcen hergestellt werden, die für eine dauerhaft funktionierende Arbeitnehmerüberlassung notwendig werden.

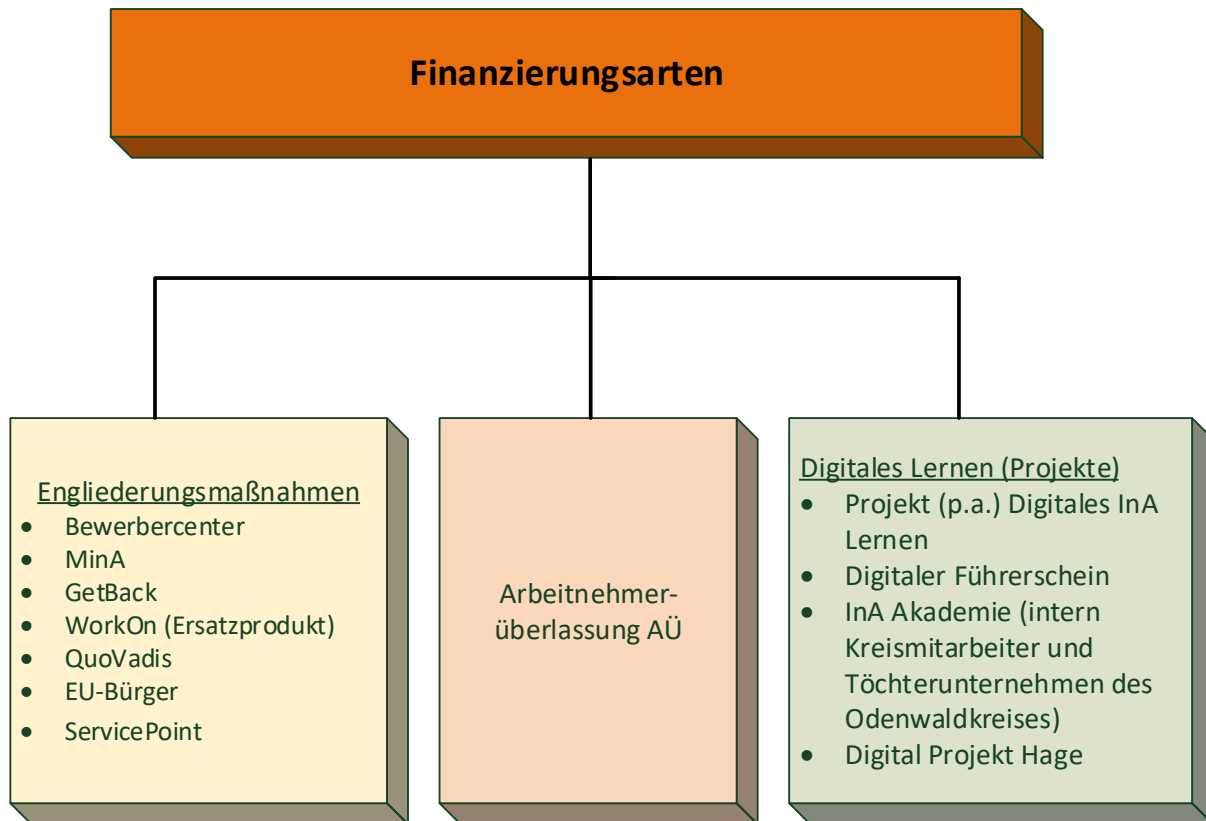
Der finale Schritt, war die Weiterqualifikation der Geschäftsleitung im Arbeitsrecht und in der Arbeitnehmerüberlassung, so dass ein, für den ersten Ausbau im Jahr 2021 ein dreiköpfiges Team hergestellt werden konnte. Innerhalb der Arbeitnehmerüberlassung wurden durchgehend in den Jahren 2019 – 2020, eine geringe Anzahl (2 bis 3) von Überlassungsarbeitnehmern vorgehalten. Im Jahr 2021 soll dies auf eine durchschnittliche Zahl von 4 bis 5 Überlassungsarbeitnehmern angehoben werden, so dass die Zielsetzung für die Jahre 2022 und 2023 auf 5 und 7 zu überlassende Arbeitnehmer im Jahresdurchschnitt gesteigert werden kann.

Damit das Risiko einer einseitigen Erlösstruktur abgedeckt und die Finanzierung des Unternehmens auf eine etwas breitere Basis gestellt werden kann, wurden Überlegungen dahingehend vorgenommen, den im Jahr 2020, mit der Corona Pandemie beginnenden Ausbau der Digitalen Lernplattform, u.a. für Angebote anderer Projekte und zur Weiterbildung von Mitarbeitern, die zum Odenwaldkreis zählen, zu nutzen. Diese Überlegungen werden im

## Wirtschaftsplan 2022/2023

---

Jahr 2021 in ersten Feldversuchen getestet. Dennoch kann, mit einem minimalen Wagnis, davon ausgegangen werden, dass hierrüber ein weiterer Finanzierungsstrang entstehen kann.



(Grafische Darstellung der Finanzierungsarten)

## VI. Geschäftsfelder der InA gGmbH

---

### a.) 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 umfassenden Funktionen als Schnittstellenkoordination zwischen der InA gGmbH und dem Kommunalen Job-Center wahr. 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 Betriebsrat
- Zusammenarbeit mit dem Datenschutzbeauftragten

## **Wirtschaftsplan 2022/2023**

---

Der Hauptgeschäftsführer, Siegfried Eberle, nimmt die 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, unter Berücksichtigung der Vorgaben des Aufsichtsrates
- 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 zum Kommunalen Job Center

Im Bereich der Verwaltung wird die Geschäftsführung durch eine Assistenz unterstützt, die in Vollzeit, neben Vorzimmeraufgaben auch den Aufgabenbereich der Qualitätsmanagementbeauftragten wahrnimmt. Die Finanzbuchhaltung wird im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung durch eine Mitarbeiterin aus dem Odenwaldkreis wahrgenommen. Das Personalwesen wird in Teilzeit, durch eine Mitarbeiterin aus dem Backoffice Team durchgeführt

Die im Rahmen der Geschäftsführung anfallenden Kosten (Personalkosten, Personalnebenkosten, Sachkosten) werden als sog. „Overheadkosten“ anteilig auf die Geschäftsfelder (hier: überwiegend Maßnahmen) der InA gGmbH umgelegt.

### **b.) Team 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.

Mit erfolgter Zertifizierung ist die InA gGmbH 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.

## Wirtschaftsplan 2022/2023

---

Die Durchführung entsprechender Maßnahmenangebote erfolgt in der Hauptstraße 56 in Erbach.

Das Team führt voraussichtlich, durchgängig folgende Maßnahmen durch:

- InA-Bewerbercenter
- MInA – Migranten Integration in Arbeit
- Get Back
- Service-Point-Bewerbungen
- Work On (bis Oktober 2021)
- Quo Vadis
- Nachfolgeprodukt für WorkOn
- Digitale Projekte (Digitales InA Lernen, Digitaler Führerschein)

Organisatorisch sind das Team und seine Aufgabenwahrnehmung, wie auch die Konzept- und Produktentwicklung seitens der InA gGmbH, Herrn Eberle als Hauptgeschäftsführer der InA gGmbH zugeordnet. Damit kann von vornherein auch eine Befangenheit bei Frau Schnellbacher ausgeschlossen werden, die, neben ihrer Geschäftsführertätigkeit bei der InA gGmbH, auch Abteilungsleiterin des Kommunalen Job-Centers ist.

Die InA gGmbH verfügt seit 11.10.2006 über die Erlaubnis zur **Arbeitnehmerüberlassung**, die zum 11.10.2009 von der Bundesagentur für Arbeit unbefristet erteilt wurde.

Das mit Beginn 01.09.2017 vom Hessischen Ministerium für Soziales und Integration (HMSI) geförderte Projekt „WIR FM Geflüchtete“ wird bis voraussichtlich 31.12.2021 für den Odenwaldkreis durch die InA gGmbH ausgeführt. Ein Anschlussprojekt ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht geplant.

Die Stelle wird im Rahmen einer Projektförderung noch bis 31.12.2021 auf der Basis eines Zuwendungsbescheides des Kommunalen Job-Centers des Odenwaldkreises gefördert.

## VII. Fazit und weiterer Ausblick

### a) Geschäftsbereich „Arbeitnehmerüberlassung“

Der Geschäftsbereich der Arbeitnehmerüberlassung wurde, nachdem im Mai 2019 ein Umbruch stattfand, vorerst reduziert und nur auf Anfrage und Bedarf aufrechterhalten. Die Zielsetzungen wurden im Wirtschaftsplan 2020 / 2021 sehr verhalten angesetzt. Bereits im Jahr 2020 zeichnete sich ab, dass die Kalkulationsgrundlagen dem Markt entsprechend angepasst werden konnten, um somit einen positiven Ertrag zu erzielen. Die Erlöse lagen zwar in 2020 nicht bei den geplanten 49 TDEU, konnten aber gegenüber 2019 einmal verdoppelt werden.

Aufgrund der in 2020 eingetretenen Corona Pandemie, die eine erhebliche Auswirkung auf den Markt der Zeit- und Leiharbeit genommen hat, wird das angesetzte Ziel für das Jahr 2021,

## **Wirtschaftsplan 2022/2023**

---

dennoch weiterverfolgt. Mit der Einstellung eines versierten Mitarbeiters und der Übernahme der Personalsachbearbeitung durch eine Personaldienstleistungskauffrau, wurden die Basisgrundlagen für die Reaktivierung einer Arbeitnehmerüberlassung geschaffen.

Die Zielsetzungen für das Jahr 2022 und 2023 basieren auf einer Zielsetzung von jährlich im Durchschnitt 5 bis 7 Überlassungsarbeitnehmern. Es wird für die Jahre 2022 folgend, davon ausgegangen, dass sich der Arbeitnehmerüberlassungsmarkt beruhigen und erholen wird. Bereits im ersten Quartal 2021 zeigten sich einige Branchen, die einen gehobenen Bedarf an Überlassungsarbeitnehmern aufwiesen.

Die Arbeitnehmerüberlassung bleibt auch weiterhin dem Bewerbercenter zugeordnet, da hier eine Win-win Situation entsteht. Im Bewerbercenter werden Arbeitsmarktnahe Kunden betreut, die auch in der Arbeitnehmerüberlassung, vorrangig im Helferbereich eingesetzt werden können.

Dennoch birgt das Geschäftsfeld neben den vielen Chancen auch Risiken für die finanzielle Entwicklung der InA gGmbH, da ausschließlich Kunden aus dem Rechtskreis der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) beschäftigt werden.

### **b) Geschäftsbereich Team „Maßnahmen“**

Durch die 2014 geschaffene Stellung als Maßnahmenträger zur Durchführung von Eingliederungsmaßnahmen (im Rahmen des § 16 SGB II i. V. m. § 45 SGB III), hat die InA gGmbH betriebswirtschaftlich eine solide Grundlage für die Weiterentwicklung ihrer positiven Ertragslage geschaffen. Durch regelmäßige - zuvor sorgfältig kalkulierte - Einnahmen wurde die Basis dafür vorbereitet, dass die Finanzlage der InA gGmbH mittlerweile auf soliden Füßen steht und sich die InA gGmbH zu einem wachsenden kleinen mittelständischen Unternehmen in der Region entwickelt hat.

Es werden zum Zeitpunkt der Berichtserstattung (03/2021) sechs Eingliederungsmaßnahmen und ein digitales Projekt für das Kommunale Job-Center durchgeführt. Darüber hinaus ist bereits bekannt, dass endende Eingliederungsmaßnahmen bzw. endende digitale Projekte durch neue Maßnahmen respektive neue digitale Projekte ersetzt werden. Im Einzelnen sind dies:

- InA-Bewerbercenter – Durchführung bis 31.12.2021
- MinA – Migranten Integration in Arbeit – Durchführung 01.05.2021 – 30.04.2022
- Get Back – Durchführung 01.05.2021 – 30.04.2022
- Service-Point Bewerbungen – Durchführung 01.05.2021 – 30.04.2022
- EU-Bürger – Durchführung 01.08.2020 – 31.03.2022
- QuoVadis – Durchführung 01.07.2020 – 30.06.2021 (Fortführung geplant)
- Digitales InA-Lernen – Durchführung 01.07.2020 – 31.05.2021 (Ersatz Digital Projekt)
- WorkOn – Durchführung 14.10.2020 – 13.10.2021 (Ersatzmaßnahme in Planung)



## **Wirtschaftsplan 2022/2023**

---

Wie bereits im vergangenen und laufenden Jahr durchgeführt, strebt InA gGmbH auch im Jahr 2021 - 2023 eine Fortsetzung der oben genannten Eingliederungsmaßnahmen an.

Ein weiterer Ausbau von weiteren Maßnahmen ist in enger Abhängigkeit von räumlichen Kapazitäten zu sehen. Es wird daher versucht werden, die bestehenden Räumlichkeiten der InA gGmbH, effizienter zum Einsatz zu bringen, um weitere Maßnahmen anbieten zu können.

Gemäß des §108 Nr. 1 Abs. 2 GWB, der konkreter gefasst wurde ergibt sich die Möglichkeit, maximal 20% des Gesamtgeschäftes außerhalb des öffentlichen Auftraggebers durchführen zu können. Die vorbenannten Entwicklungen neuer Geschäftsfelder beruhen allesamt innerhalb der unschädlichen Umsätze, so dass die hier dargestellte Möglichkeit derzeit nicht genutzt werden muss. Im Rahmen der digitalen Entwicklungen und des fortschreitenden Auf- und Ausbau der digitalen Plattform können sich ggf. Möglichkeiten ergeben, die dann im hier benannten Rahmen abgedeckt wären.

Diese strategischen Überlegungen werden im **Stellenplan** der InA gGmbH im Planansatz für die Jahre 2022 und 2023 berücksichtigt.

64711 Erbach, 10.06.2021

Siegfried Eberle  
Geschäftsführer

Sandra Schnellbacher  
Geschäftsführerin

**InA gGmbH - gemeinnützige Gesellschaft für Integration in Arbeit – Erbach**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2020**

	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>AKTIVA</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>	
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
II. Sachanlagen				
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.402,00		1.183,00	
	15.402,00		1.183,00	
	15.402,00		1.183,00	
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.195,18		0,00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	314,66		6.389,22	
	10.509,84		6.389,22	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	400.214,14		332.205,19	
	410.723,98		338.594,41	
	0,00		750,00	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
	426.125,98		340.527,41	
<b>PASSIVA</b>				
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00		25.000,00
II. Gewinnrücklagen				
1. Zweckgebundene Rücklagen	301.472,57		212.612,37	
2. Freie Rücklagen	36.064,12		26.190,77	
	337.536,69		238.803,14	
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00		0,00	
	362.536,69		263.803,14	
<b>B. Rückstellungen</b>				
1. Sonstige Rückstellungen	41.047,96		26.434,27	
	41.047,96		26.434,27	
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.074,31 (Vorjahr EUR 0,00)	14.074,31		0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 22.960,84)	0,00		22.960,84	
3. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 8.467,02 (Vorjahr EUR 27.329,16) davon aus Steuern EUR 8.294,50 (Vorjahr EUR 7.758,57)	8.467,02		27.329,16	
	22.541,33		50.290,00	
	426.125,98		340.527,41	

**InA gGmbH - gemeinnützige Gesellschaft für Integration in Arbeit –, Erbach**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für das Geschäftsjahr 2020**

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	1.200.606,97	902.746,74
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>31.908,67</u>	<u>34.173,74</u>
	1.232.515,64	936.920,48
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-9.457,04	-5.943,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-201.961,11</u>	<u>-143.646,82</u>
	-211.418,15	-149.590,53
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-692.615,32	-576.770,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-155.237,23</u>	<u>-136.590,99</u>
	-847.852,55	-713.361,77
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-13.186,01</u>	<u>-298,16</u>
	-13.186,01	-298,16
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-61.213,38</u>	<u>-39.032,31</u>
	98.845,55	34.637,71
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>3,62</u>
	0,00	3,62
8. Ergebnis nach Steuern	98.845,55	34.641,33
9. Sonstige Steuern	<u>-112,00</u>	<u>-111,00</u>
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<u><u>98.733,55</u></u>	<u><u>34.530,33</u></u>
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in zweckgebundene Rücklagen	-88.860,20	-31.077,30
b) in freie Rücklagen	<u>-9.873,35</u>	<u>-3.453,03</u>
	-98.733,55	-34.530,33
<b>12. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG



**Odenwald-Regional-Gesellschaft (OREG) mbH**

Geschäftsjahr 2023

# **INHALT**

## **WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG 2023**

Übersicht Zuschüsse Odenwaldkreis 2023

OREG mbH

Brenergo GmbH

OSVG mbH

OGIG mbH



OREG mbH



Brenergo GmbH



OSVG mbH



OGIG mbH

Summe OREG -Gruppe

Zuschussbedarf Gesellschafter  
  
  
Zuschussbedarf Gesellschafter  
  
  
Zuschussbedarf Gesellschafter  
  
  
Zuschussbedarf Gesellschafter

	2022	2023	Differenz 22 - 23
Zuschussbedarf Gesellschafter	913.981	1.179.084	265.103
Zuschussbedarf Gesellschafter	101.943		-101.943
Zuschussbedarf Gesellschafter	0	0	0
Zuschussbedarf Gesellschafter			
<b>Summe OREG -Gruppe</b>	<b>1.015.924</b>	<b>1.179.084</b>	<b>163.160</b>

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022-2023

## Postimmobilie

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse - Mieten	185.903,88 €	192.299,20 €
Umsatzerlöse - Umlagen	60.000,00 €	60.000,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>245.903,88 €</b>	<b>252.299,20 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	500,00 €	500,00 €
<b>Rohertrag</b>	<b>245.403,88 €</b>	<b>251.799,20 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse		
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>245.403,88 €</b>	<b>251.799,20 €</b>
Personalkosten	23.220,00 €	23.961,00 €
Umlagefähige Kosten	60.000,00 €	60.000,00 €
Versicherungen/Beiträge	500,00 €	500,00 €
Besondere Kosten	- €	- €
Kfz-Kosten	- €	- €
Werbe-/ Reisekosten	- €	- €
Kosten Warenabgabe	- €	- €
Abschreibungen	30.121,00 €	30.120,00 €
Reparatur/Instandhaltung	40.000,00 €	36.500,00 €
Sonstige Personalkosten	16.764,99 €	21.640,00 €
Sonstige Sachkosten		3.237,98 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>- 170.605,99 €</b>	<b>- 175.958,98 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>74.797,89 €</b>	<b>75.840,22 €</b>
Zinsaufwand	27.324,33 €	19.740,00 €
Sonstige neutrale Aufwendungen	- €	- €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>27.324,33 €</b>	<b>19.740,00 €</b>
Zinserträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Sonstige neutrale Erträge		
<b>Neutraler Ertrag</b>		
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>47.473,56 €</b>	<b>56.100,22 €</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
<b>Ergebnis</b>	<b>47.473,56 €</b>	<b>56.100,22 €</b>

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

## ÖPNV

inh		
Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse/Verkauf	150,00 €	
Dienstleistungen	113.920,00 €	113.920,00 €
Betriebsumlagen	926.920,00 €	942.201,00 €
Fahrkartenvertrieb	10.000,00 €	6.000,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.050.990,00 €</b>	<b>1.062.121,00 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	150,00 €	
<b>Rohhertrag</b>	<b>1.050.840,00 €</b>	<b>1.062.121,00 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	21.900,00 €	21.400,00 €
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>1.072.740,00 €</b>	<b>1.083.521,00 €</b>
Personalkosten	1.133.684,00 €	1.055.600,00 €
Raumkosten	57.150,00 €	63.400,00 €
Versicherungen/Beiträge	12.320,00 €	13.515,00 €
Besondere Kosten	322.699,50 €	290.260,33 €
Rechtsberatung/Testate	20.000,00 €	21.000,00 €
Kfz.-Kosten	5.200,00 €	5.950,00 €
Marketingplan/Webseite	155.250,00 €	120.000,00 €
Abschreibungen	126.948,50 €	134.084,67 €
Reparatur/Instandhaltung	5.000,00 €	7.000,00 €
Sonstige Kosten	114.450,00 €	127.950,00 €
Planungskosten barrierefreier Ausbau		150.000,00 €
Planungskosten Wartehallenprogramm	15.000,00 €	16.000,00 €
Planungskosten Odenwaldbahn		20.000,00 €
Projekt-gm		100.000,00 €
Projekt Gesundheitsmanagement		20.000,00 €
Projekt autonomes Fahren		20.000,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>1.967.702,00 €</b>	<b>2.144.760,00 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 894.962,00 €</b>	<b>- 1.061.239,00 €</b>
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	- €	- €
Geschäftsbesorgung -Odenwaldkreis	- €	- €
Zus. Mobilitätsgarantie,Fahrplanbuch	- €	- €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 894.962,00 €</b>	<b>- 1.061.239,00 €</b>
Ausgleich durch Mittelfristplanung	894.962,00 €	1.061.239,00 €
	- €	- €
<b>Ergebnis</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>



**Wirtschafts- u.  
Finanzplanung**

**GJ 2022 - 2023**

**Wirtschaftsservice**

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse	- €	- €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €
<b>Rohertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	- €	83.400,00 €
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>- €</b>	<b>83.400,00 €</b>
Personalkosten	275.220,00 €	325.460,00 €
Raumkosten (+NK)	22.197,31 €	19.427,88 €
Versicherungen/Beiträge	3.000,00 €	3.000,00 €
Kfz-Kosten	16.400,00 €	19.400,00 €
Werbe-/ Reisekosten	45.000,00 €	26.700,00 €
Marketingmaterialien	9.500,00 €	9.500,00 €
Öffentlichkeitsarbeit - Odenwald-Regional	23.000,00 €	10.000,00 €
Ausbildungs-Messe Katalog	-	
Sonstige Werbe-/Reisekosten	10.000,00 €	7.200,00 €
Gesamt		
Kosten Warenabgabe	7.200,00 €	10.300,00 €
Sonstige Software	2.700,00 €	5.500,00 €
Cobra-CRM	4.500,00 €	4.800,00 €
Abschreibungen	1.500,00 €	3.000,00 €
Reparatur/Instandhaltung	1.000,00 €	4.000,00 €
Sonstige Kosten	336.900,00 €	914.321,65 €
Operative Kosten	7.500,00 €	7.500,00 €
Sonstige Personalkosten	277.000,00 €	313.421,25 €
Sonstige Sachkosten		35.617,78 €
EDV-Ausstattung/Mobiliar	11.900,00 €	10.200,00 €
Kosten Gründungsoffensive	15.000,00 €	15.000,00 €
Hausmeister-Umlage	1.500,00 €	1.500,00 €
Weiterbildungskosten	24.000,00 €	5.000,00 €
Projekt Follow me		1.000,00 €
Logistikprojekt		520.082,62 €
Unvorgesehenes/tariferhöhung/Sondere		5.000,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>708.417,31 €</b>	<b>1.325.609,53 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 708.417,31 €</b>	<b>- 1.242.209,53 €</b>
Sonstige neutrale Erträge	128.000,00 €	613.574,00 €
	30.000,00 €	25.000,00 €
	3.000,00 €	3.000,00 €
	5.000,00 €	2.000,00 €
	90.000,00 €	75.000,00 €
		508.574,00 €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>128.000,00 €</b>	<b>613.574,00 €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 580.417,31 €</b>	<b>- 628.635,53 €</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>- 580.417,31 €</b>	<b>- 628.635,53 €</b>

Wirtschafts- u.  
Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

IT-Abteilung

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse	155.047,00 €	- €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>155.047,00 €</b>	<b>- €</b>
Kosten für Material, Stoffe und Waren	131.758,32 €	14.080,00 €
<b>Rohertrag</b>	<b>23.288,68 €</b>	<b>14.080,00 €</b>
Personalkosten	13.460,00 €	15.025,50 €
Raumkosten (NK)	4.439,46 €	0,00 €
Versicherungen/Beiträge	100,00 €	100,00 €
Kfz-Kosten	100,00 €	100,00 €
Werbe-/ Reisekosten		
Abschreibungen	1.000,00 €	1.000,00 €
Reparatur, Wartung Software	14.740,00 €	17.500,00 €
Sonstige betriebliche Kosten	51.465,96 €	47.415,50 €
Sonstige Sachkosten	5.000,00 €	6.475,96 €
		- €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>90.305,42 €</b>	<b>87.616,96 €</b>
Zinserträge		
Sonstige neutrale Erträge		
Neutraler Ertrag		
Steuern vom Einkommen und Ertrag		
<b>Ergebnis</b>	<b>- 67.016,74 €</b>	<b>- 101.696,96 €</b>

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

## Marketing

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse	42.804,40 €	45.581,10 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>42.804,40 €</b>	<b>45.581,10 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €
<b>Rohertrag</b>	<b>42.804,40 €</b>	<b>45.581,10 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	130,00 €	
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>42.934,40 €</b>	<b>45.581,10 €</b>
Personalkosten	97.940,00 €	24.297,00 €
Raumkosten (NK)	4.439,46 €	
Versicherungen/Beiträge	- €	- €
Besondere Kosten	- €	- €
Kfz-Kosten	- €	- €
Werbe-/ Reisekosten	500,00 €	500,00 €
Kosten Warenabgabe	45.000,00 €	45.000,00 €
Abschreibungen	- €	- €
Reparatur/Instandhaltung	200,00 €	200,00 €
Sonstige Personalkosten	800,00 €	21.026,25 €
Fortbildung		3.000,00 €
Sonstige Sachkosten		3.237,98 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>148.879,46 €</b>	<b>97.261,23 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 105.945,06 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>
Zinsaufwand	- €	- €
Sonstige neutrale Aufwendungen	- €	- €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge		
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 105.945,06 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
<b>Ergebnis</b>	<b>- 105.945,06 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

Hainhaus

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse - Mieten	291.752,00 €	293.700,00 €
Umsatzerlöse - Umlagen	33.020,88 €	40.000,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>324.772,88 €</b>	<b>333.700,00 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €
<b>Rohertrag</b>	<b>324.772,88 €</b>	<b>333.700,00 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	- €	- €
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>324.772,88 €</b>	<b>333.700,00 €</b>
Personalkosten	44.435,96 €	45.925,20 €
Raumkosten	10.600,00 €	25.000,00 €
Versicherungen/Beiträge	13.700,00 €	14.500,00 €
Besondere Kosten	- €	
Kfz-Kosten		
Werbe-/ Reisekosten	300,00 €	300,00 €
Kosten Warenabgabe	35.000,00 €	27.500,00 €
Abschreibungen	54.501,00 €	56.600,00 €
Reparatur/Instandhaltung	15.000,00 €	25.000,00 €
Sonstige Personalkosten	60.225,71 €	49.518,00 €
Sonstige Sachkosten		7.447,35 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>233.762,67 €</b>	<b>251.790,55 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>91.010,21 €</b>	<b>81.909,45 €</b>
Zinsaufwand	22.432,52 €	18.062,81 €
Sonstige neutrale Aufwendungen	33.000,00 €	40.000,00 €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>55.432,52 €</b>	<b>58.062,81 €</b>
Zinserträge	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	- €	- €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>35.577,69 €</b>	<b>23.846,64 €</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag		
<b>Ergebnis</b>	<b>35.577,69 €</b>	<b>23.846,64 €</b>

# Finanz- und Wirtschaftsplan

GJ 2022 - 2023

Rettungswachen

Geschäftsjahr	2022		2023	
	Erbach	Reichelsheim	Erbach	Reichelsheim
Umsatzerlöse	41.400,00 €	22.143,00 €	47.172,00 €	23.580,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>41.400,00 €</b>	<b>22.143,00 €</b>	<b>47.172,00 €</b>	<b>23.580,00 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	- €	- €	- €	- €
<b>Rohertrag</b>	<b>41.400,00 €</b>	<b>22.143,00 €</b>	<b>47.172,00 €</b>	<b>23.580,00 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	- €	- €	- €	- €
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>41.400,00 €</b>	<b>22.143,00 €</b>	<b>47.172,00 €</b>	<b>23.580,00 €</b>
Personalkosten	4.320,00 €	4.320,00 €	4.662,00 €	4.662,00 €
Raumkosten	- €	- €	2.380,00 €	1.050,00 €
Versicherungen/Beiträge	- €	- €	1.270,00 €	650,00 €
Besondere Kosten	500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €
Kfz-Kosten	- €	- €	- €	- €
Werbe-/ Reisekosten	- €	- €	- €	- €
Kosten Warenabgabe	- €	- €	- €	- €
Abschreibungen	11.888,40 €	7.881,00 €	11.888,00 €	7.881,00 €
Reparatur/Instandhaltung	- €	- €	- €	- €
Sonstige Kosten	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>17.208,40 €</b>	<b>13.701,00 €</b>	<b>21.200,00 €</b>	<b>15.743,00 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>24.191,60 €</b>	<b>8.442,00 €</b>	<b>25.972,00 €</b>	<b>7.837,00 €</b>
Zinsaufwand	5.550,00 €	- €	3.029,36 €	- €
Sonstige neutrale Aufwendung	- €	- €	- €	- €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>5.550,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.029,36 €</b>	<b>- €</b>
Zinserträge	- €	- €	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	- €	- €	- €	- €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>18.641,60 €</b>	<b>8.442,00 €</b>	<b>22.942,64 €</b>	<b>7.837,00 €</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
<b>Ergebnis</b>	<b>18.641,60 €</b>	<b>8.442,00 €</b>	<b>22.942,64 €</b>	<b>7.837,00 €</b>

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

**GJ 2022 -2023**

## Allgemeine

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse	73.955,69 €	67.217,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>73.955,69 €</b>	<b>67.217,00 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	3.000,00 €	3.000,00 €
<b>Rohertrag</b>	<b>70.955,69 €</b>	<b>64.217,00 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	16.500,00 €	24.330,00 €
<b>Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>87.455,69 €</b>	<b>88.547,00 €</b>
Personalkosten	273.142,48 €	295.093,50 €
Raumkosten	117.694,53 €	115.604,16 €
Versicherungen/Beiträge	12.000,00 €	18.000,00 €
Besondere Kosten		- €
Kfz-Kosten	25.000,00 €	30.000,00 €
Werbe-/ Reisekosten	11.000,00 €	11.000,00 €
Kosten Warenabgabe	10.000,00 €	44.500,00 €
Abschreibungen	15.000,00 €	15.000,00 €
Reparatur/Instandhaltung	3.000,00 €	3.000,00 €
Sonstige Kosten / OSVG - Personal	258.283,51 €	244.359,05 €
Sonstige Sachkosten		15.218,51 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>725.120,51 €</b>	<b>791.775,22 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 637.664,82 €</b>	<b>- 703.228,22 €</b>
Zinsaufwand	5.375,00 €	
Sonstige neutrale Aufwendungen	1.500,00 €	
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>6.875,00 €</b>	<b>- €</b>
Zinserträge	11.320,00 €	
Sonstige neutrale Erträge	126.464,09 €	195.430,68 €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>137.784,09 €</b>	<b>195.430,68 €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 506.755,73 €</b>	<b>- 507.797,54 €</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag		
<b>Ergebnis</b>	<b>- 506.755,73 €</b>	<b>- 507.797,54 €</b>

Wirtschafts- u.  
Finanzplanung

GJ 2023

OREG mbH  
Gesamt

Geschäftsjahr	2023	Postimmobilie	ÖPNV	WiSe	IT	Marketing	Hainhaus	Rettungswachen Erbach/Reichelsheim	Allgemein
Umsatzerlöse	769.549,30 €	252.299,20 €	- €	- €	- €	45.581,10 €	333.700,00 €	70.752,00 €	67.217,00 €
Dienstleistungen	113.920,00 €	- €	113.920,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Betriebsumlagen	942.201,00 €	- €	942.201,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Fahrkartenvertrieb	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.831.670,30 €</b>	<b>252.299,20 €</b>	<b>1.062.121,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>45.581,10 €</b>	<b>333.700,00 €</b>	<b>70.752,00 €</b>	<b>67.217,00 €</b>
Mat.Stoffe und Waren	17.580,00 €	500,00 €	- €	- €	14.080,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €
<b>Rohhertrag</b>	<b>1.814.090,30 €</b>	<b>251.799,20 €</b>	<b>1.062.121,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>14.080,00 €</b>	<b>45.581,10 €</b>	<b>333.700,00 €</b>	<b>70.752,00 €</b>	<b>64.217,00 €</b>
Sonstige betriebliche Erlöse	129.130,00 €	- €	21.400,00 €	83.400,00 €	- €	- €	- €	- €	24.330,00 €
<b>Betrieblicher Rohhertrag</b>	<b>1.943.220,30 €</b>	<b>251.799,20 €</b>	<b>1.083.521,00 €</b>	<b>83.400,00 €</b>	<b>14.080,00 €</b>	<b>45.581,10 €</b>	<b>333.700,00 €</b>	<b>70.752,00 €</b>	<b>88.547,00 €</b>
Personalkosten	1.794.686,20 €	23.961,00 €	1.055.600,00 €	325.460,00 €	15.025,50 €	24.297,00 €	45.925,20 €	9.324,00 €	295.093,50 €
Raumkosten	286.862,04 €	60.000,00 €	63.400,00 €	19.427,88 €	- €	- €	25.000,00 €	3.430,00 €	115.604,16 €
Versicherungen/Beiträge	51.535,00 €	500,00 €	13.515,00 €	3.000,00 €	100,00 €	- €	14.500,00 €	1.920,00 €	18.000,00 €
Besondere Kosten	291.760,33 €	- €	290.260,33 €	- €	- €	- €	- €	1.500,00 €	- €
Kfz-Kosten	55.450,00 €	- €	5.950,00 €	19.400,00 €	100,00 €	- €	- €	- €	30.000,00 €
Werbe-/ Reisekosten	158.500,00 €	- €	120.000,00 €	26.700,00 €	- €	500,00 €	300,00 €	- €	11.000,00 €
Kosten Warenabgabe	127.300,00 €	- €	- €	10.300,00 €	- €	45.000,00 €	27.500,00 €	- €	44.500,00 €
Abschreibungen	259.573,67 €	30.120,00 €	134.084,67 €	3.000,00 €	1.000,00 €	- €	56.600,00 €	19.769,00 €	15.000,00 €
Reparatur/Instandhaltung	93.200,00 €	36.500,00 €	7.000,00 €	4.000,00 €	17.500,00 €	200,00 €	25.000,00 €	- €	3.000,00 €
Projekte ÖPNV -siehe WI-Plan ÖPNV	16.000,00 €	- €	16.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Kosten	1.776.848,23 €	24.877,98 €	438.950,00 €	914.321,65 €	53.891,46 €	27.264,23 €	56.965,35 €	1.000,00 €	259.577,56 €
Garantiert Mobil	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>4.911.715,47 €</b>	<b>175.958,98 €</b>	<b>2.144.760,00 €</b>	<b>1.325.609,53 €</b>	<b>87.616,96 €</b>	<b>97.261,23 €</b>	<b>251.790,55 €</b>	<b>36.943,00 €</b>	<b>791.775,22 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 2.968.495,17 €</b>	<b>75.840,22 €</b>	<b>- 1.061.239,00 €</b>	<b>- 1.242.209,53 €</b>	<b>- 101.696,96 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>	<b>81.909,45 €</b>	<b>33.809,00 €</b>	<b>- 703.228,22 €</b>
Zinsaufwand	40.832,17 €	19.740,00 €	- €	- €	- €	- €	18.062,81 €	3.029,36 €	- €
Sonstige neutrale Aufwendungen	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	40.000,00 €	- €	- €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>80.832,17 €</b>	<b>19.740,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>58.062,81 €</b>	<b>3.029,36 €</b>	<b>- €</b>
Zinserträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige neutrale Erträge	809.004,68 €	- €	- €	613.574,00 €	- €	- €	- €	- €	195.430,68 €
Geschäftsbesorgung-Odenwaldkreis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Dyn.Fahrgastinformation	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Neutraler Ertrag</b>	<b>809.004,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>613.574,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>195.430,68 €</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 2.240.322,66 €</b>	<b>56.100,22 €</b>	<b>- 1.061.239,00 €</b>	<b>- 628.635,53 €</b>	<b>- 101.696,96 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>	<b>23.846,64 €</b>	<b>30.779,64 €</b>	<b>- 507.797,54 €</b>
<b>Ausgleich Mittelfristplanung ÖPNV</b>	<b>1.061.239,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.061.239,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>- 1.179.083,66 €</b>	<b>56.100,22 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 628.635,53 €</b>	<b>- 101.696,96 €</b>	<b>- 51.680,13 €</b>	<b>23.846,64 €</b>	<b>30.779,64 €</b>	<b>- 507.797,54 €</b>

Zuschuss zur Aufgabenerfüllung -1.179.083,66 €

- 1.179.083,66 €

Ergebnis 1.179.083,66 €

# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2022 - 2023

## Investitionsplanung

Investitionsplan	2022	2023
Server/ Videokonferenzanlage, Display mit Touchscreen	20.000,00 €	20.000,00 €
ALMEX (ÖPNV)	- €	- €
Neubau OREG		- €
Maschinen (Mähraupe)	25.000,00 €	35.000,00 €
Sitzecken und Ausstattung Aufenthaltsräume/ Garderobe	10.000,00 €	15.000,00 €
Küchen	30.000,00 €	- €
Büroausstattung (Möbel)	75.000,00 €	- €

\*Investitionen in Sachanlagen:



# Wirtschafts- u. Finanzplanung

GJ 2023

## OREG mbH Stellenplanung

Geschäftsführung	2022	2023	Einstufung
1 Geschäftsführer	1,00	1,00	AT
2 Geschäftsführer	1,00	1,00	A15
3 Sekretariat	1,00	1,00	E8
4 Finanzen & Controlling	0,00	1,00	E8
5 Personal	0,50	0,50	E9a
<b>Summe</b>	<b>4,30</b>	<b>5,30</b>	
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	1,00	0,00	E8
10 Planung, Betrieb	1,00	1,00	E10
11 Planung, Betrieb	1,00	0,77	E10
12 Planung, Betrieb	0,42	0,42	E8
13 Orga Schülerbeförderung	0,50	0,50	E6
14 Orga Schülerbeförderung	1,00	0,50	E6
15 Marketing, Kommunikation	1,00	1,00	E9a
16 Marketing, Kommunikation	0,21	0,21	E8
17 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E11
18 IT-Dienstleistungen	1,00	1,00	E10
19 Leiterin- Mobiz	1,00	1,00	E8
20 Mobiz	1,00	1,00	E6
21 Mobiz	0,77	0,77	E6
22 Mobiz	0,50	0,50	E6
23 Mobiz	0,50	0,50	E6
24 Mobiz	0,50	0,50	E6
25 Mobilitätsberatung	1,00	1,00	E9a
26 Hausmeister	0,50	0,50	E6
<b>Summe</b>	<b>16,52</b>	<b>14,79</b>	
Geschäftsbereich Wirtschaftsservice			
27 Referatsleiterin	1,00	1,00	E11
28 Sachbearbeiter	1,00	1,00	E9a
29 Sachbearbeiter	0,90	0,90	E9b
<b>Summe</b>	<b>2,90</b>	<b>2,90</b>	
30 Sachbearbeiterin	0,00	0,19	Minijob
31 Sachbearbeiter	0,80	0,80	E9b
32 Hausmeister	0,20	0,20	Minijob
33 Fahrkartenprüfer	0,20	0,23	Minijob
34 Fahrkartenprüfer	0,20	0,23	Minijob
<b>Summe</b>	<b>0,60</b>	<b>1,65</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>24,32</b>	<b>23,84</b>	

**WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG**



**Geschäftsjahr 2023**

Brenergo GmbH  
GJ 2022 - 2023



	Photovoltaik	Breitband	Photovoltaik	Breitband
Geschäftsjahr	2022	2022	2023	2023
Umsatzerlöse	260.000,00 €	64.000,00 €	260.000,00 €	157.476,71 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>260.000,00 €</b>	<b>64.000,00 €</b>	<b>260.000,00 €</b>	
Personalkosten	- €	207.970,00 €	35.144,00 €	
Raumkosten	5.200,00 €	8.878,92 €	14.975,96 €	
Versicherungen	7.400,00 €		8.500,00 €	
Kfz-Kosten	200,00 €			
Werbe-/ Reisekosten	100,00 € 100,00 €	100,00 € 100,00 € 800,00 € 500,00 €	100,00 €	
Abschreibungen	125.600,00 €		141.775,00 €	149.729,78 €
Sonstige Reparatur und Instandhaltung	6.350,00 € 100,00 €		270,00 €	
	5.000,00 €		11.000,00 €	
Sonstige betriebliche Kosten	100,00 € 50,00 € 200,00 € 50,00 € - € - €	300,00 € 50,00 € 240,00 € 100,00 € - € - €	100,00 € 50,00 € 200,00 € 50,00 € - € - €	
		7.454,00 €		
	5.000,00 €	16.000,00 €	5.000,00 €	
	3.000,00 €	3.000,00 €	1.500,00 €	
	5.500,00 €			
<b>Gesamtkosten</b>	<b>163.950,00 €</b>	<b>245.492,92 €</b>	<b>218.664,96 €</b>	<b>149.729,78 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>96.050,00 €</b>	<b>- 181.492,92 €</b>	<b>41.335,04 €</b>	
Zinsaufwand	16.500,00 €		19.500,00 €	2.083,33 €
<b>Neutraler Aufwand</b>	<b>16.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>19.500,00 €</b>	<b>2.083,33 €</b>
Zinserträge				
Sonstige neutrage Erträge				
Sonstige neutrage Erträge				
<b>Neutraler Ertrag</b>				
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>79.550,00 €</b>	<b>- 181.492,92 €</b>	<b>21.835,04 €</b>	
<b>Zuschuss</b>		165.924,00 €		
<b>Entnahme aus Rücklagen</b>		62.000,00 €		
<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>				557.069,00 €
<b>Ergebnis</b>	<b>79.550,00 €</b>	<b>- 77.568,92 €</b>	<b>21.835,04 €</b>	<b>- 551.405,40 €</b>

# Investitionsplanung

GJ 2022 - 2023

Brenergo GmbH



Investitionsplan	2022	2023
Sachanlagen*	60.000,00 €	
Möbel/Büroausstattung	20.000,00 €	
Solaranlage		300.000,00 €
	- €	- €

# Stellenplanung

GJ 2022 - 2023

Brenergo GmbH



Stellenplan	2022	2023
Geschäftsführung (über OREG)	0	0
Projektleiter	1	0
Sachbearbeiter	2	0
Aushilfe	0	0,2
Assistenz	0,5	0,5
<b>Summe</b>	<b>3,5</b>	<b>0,7</b>

**Mitarbeiter:**

**WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG**



**Geschäftsjahr 2023**

GJ 2023

OGIG mbH



Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse		548.409,99 €
<b>Gesamtleistung</b>	- €	<b>548.409,99 €</b>
Personalkosten		392.878,82 €
Raumkosten		23.119,17 €
Versicherungen/Beiträge		2.500,00 €
Kfz-Kosten		
Werbe-/ Reisekosten		1.000,00 € 500,00 € 200,00 € 1.000,00 €
Abschreibungen		
Sonstige Reparatur und Instandhaltung		3.000,00 €
Sonstige betriebliche Kosten		600,00 € 150,00 € 450,00 € 500,00 € 100.000,00 € 19.500,00 € 3.000,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	- €	<b>548.397,99 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	- €	<b>12,00 €</b>
Zinsaufwand		
<b>Neutraler Aufwand</b>		
Zinserträge		
Sonstige neutrage Erträge		
Sonstige neutrage Erträge		
<b>Neutraler Ertrag</b>		
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	- €	<b>12,00 €</b>
<b>Ergebnis</b>	- €	<b>12,00 €</b>

GJ 2023  
OGIG mbH



Stellenplan	2022	2023
Geschäftsführung (über OREG)		0
Projektleiter		1
Sachbearbeiter		2
Assistenz		0,5
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>3,5</b>

Mitarbeiter:



# WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLANUNG



**Geschäftsjahr 2023**

Geschäftsjahr	2022	2023
Umsatzerlöse	666.990,00 €	711.763,71 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>666.990,00 €</b>	<b>711.763,71 €</b>
Personalkosten	520.112,55 €	559.122,00 €
Raumkosten	30.236,77 €	39.347,31 €
Versicherungen/Beiträge	2.000,00 €	2.000,00 €
Kfz-Kosten		
Werbe-/ Reisekosten	500,00 €	1.000,00 €
	500,00 €	500,00 €
	4.800,00 €	4.800,00 €
Abschreibungen		2.886,09 €
Sonstige Reparatur und Instandhaltung	1.000,00 €	1.000,00 €
	120,00 €	
Sonstige betriebliche Kosten	600,00 €	600,00 €
	50,00 €	50,00 €
	600,00 €	600,00 €
	150,00 €	150,00 €
	37.000,00 €	48.594,00 €
	5.000,00 €	5.000,00 €
	1.000,00 €	1.000,00 €
	1.440,00 €	4.400,00 €
	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>610.109,32 €</b>	<b>676.049,40 €</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>56.880,68 €</b>	<b>35.714,31 €</b>
Zinsaufwand		
<b>Neutraler Aufwand</b>		
Zinserträge		
Sonstige neutrage Erträge		
Sonstige neutrage Erträge		
<b>Neutraler Ertrag</b>		
<b>Überschuss-Übertragung</b>		35.714,31 €
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>56.880,68 €</b>	- €
<b>Ergebnis</b>	<b>56.880,68 €</b>	- €

<b>Investitionsplan</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Sachanlagen*	- €	- €
	35.000,00 €	- €
Finanzanlagen	- €	- €

Stellenplan	2022	2023
Geschäftsführer (über OREG)	0	0
Finanzen & Controlling	2	2
IT-Dienstleistungen	1	1
Projektreferenten	6	6
Hausmeister	2	2
Geringfügig Besch.	2	2
<b>Summe</b>	<b>13</b>	<b>13</b>

Mitarbeiter:

**Odenwald-Regional-Gesellschaft GmbH (OREG)**  
**- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung -**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

<b>AKTIVSEITE</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>PASSIVSEITE</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
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	28.878,00	45.923,00	II. Kapitalrücklage	25.000,00	25.000,00
2. Geleistete Anzahlungen	180.000,00	50.000,00	III. Andere Gewinnrücklagen	692.400,17	692.400,17
	<u>208.878,00</u>	<u>95.923,00</u>	IV. Gewinnvortrag	1.845.150,61	1.422.566,66
II. Sachanlagen			V. Jahresüberschuss	68.489,27	422.583,95
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.477.884,28	3.580.004,28		<u>2.912.310,05</u>	<u>2.843.820,78</u>
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	888.328,50	869.476,00	<b>B. Rückstellungen</b>		
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	19.335,50	0,00	Sonstige Rückstellungen	1.307.724,46	759.788,16
	<u>4.385.548,28</u>	<u>4.449.480,28</u>			
III. Finanzanlagen			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.479.988,24	2.992.840,72
2. Beteiligungen	14.500,00	14.500,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	783.894,19	295.927,17
	<u>114.500,00</u>	<u>114.500,00</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.111,57	16.807,51
<b>B. Umlaufvermögen</b>			4. Sonstige Verbindlichkeiten	716.020,32	1.544.582,38
I. Vorräte				<u>3.989.024,32</u>	<u>4.670.157,78</u>
Waren	113,75	146,05	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3.692,12	7.662,64
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	523.728,48	661.903,24			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	807.631,99	770.849,24			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	85.871,71	76.176,92			
	<u>1.417.232,18</u>	<u>1.508.929,40</u>			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	2.051.521,72	2.076.458,08			
	<u>3.468.867,65</u>	<u>3.585.533,53</u>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					
	34.957,52	35.992,55			
	<u>8.212.751,45</u>	<u>8.281.429,36</u>			
				<u>8.212.751,45</u>	<u>8.281.429,36</u>

**Odenwald-Regional-Gesellschaft mbH (OREG)**  
**- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung -**  
**Gewinn- Und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>2.115.875,57</b>	<b>2.038.877,96</b>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>1.948.154,89</b>	<b>2.145.191,48</b>
<b>3. Materialaufwand</b>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.298,66		47.160,02
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	158.319,80		118.928,16
		<b>187.618,46</b>	<b>166.088,18</b>
<b>4. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	1.326.452,73		1.259.522,84
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 144.142,03 (i.Vj. EUR 136.139,72)	384.373,56		361.131,19
		<b>1.710.826,29</b>	<b>1.620.654,03</b>
<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		<b>240.960,59</b>	<b>250.406,41</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>1.831.407,70</b>	<b>1.658.549,41</b>
<b>7. Erträge aus Gewinnabführung</b>		<b>65.752,63</b>	<b>67.124,44</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>11.319,20</b>	<b>10.615,61</b>
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>68.054,54</b>	<b>109.838,72</b>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>102.234,71</b>	<b>456.272,74</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>		<b>33.745,44</b>	<b>33.688,79</b>
<b>12. Jahresüberschuss</b>		<b>68.489,27</b>	<b>422.583,95</b>

**Brenergo Gesellschaft für Breitband sowie  
regenerative Energien mbH,  
Erbach  
Bilanz zum 31. Dezember 2021**

<b>AKTIVSEITE</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>	<b>31.12.2020 EUR</b>	<b>PASSIVSEITE</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>	<b>31.12.2020 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5,00	5,00	I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00	75.000,00
II. Sachanlagen			II. Verlustvortrag	8.828.984,32	8.551.558,09
1. Technische Anlagen und Maschinen	11.089.250,00	12.218.537,00	III. Jahresüberschuss-/fehlbetrag (+)	204.226,95	-277.426,23
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.894,00	0,00	IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	8.549.757,37	8.753.984,32
	<u>11.101.144,00</u>	<u>12.218.537,00</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>11.101.149,00</u>	<u>12.218.542,00</u>	<b>B. Rückstellungen</b>	29.734,87	79.658,66
<b>B. Umlaufvermögen</b>			Sonstige Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	215.812,11	179.805,83	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,64	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.185.017,83	19.759.158,99
	<u>215.812,11</u>	<u>179.806,47</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.215.268,68	991.295,53	EUR 0,00 (EUR 0,00)	173.803,29	278.981,53
	<u>1.431.080,79</u>	<u>1.171.102,00</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	15.164,73	18.954,33	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	<u>8.549.757,37</u>	<u>8.753.984,32</u>	EUR 173.803,29 (EUR 278.981,53)	288.164,56	250.000,00
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<u>21.097.151,89</u>	<u>22.162.582,65</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.420.441,34	1.794.783,47
			EUR 288.164,56 (EUR 250.000,00)		
			4. Sonstige Verbindlichkeiten		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	21.067.417,02	22.082.923,99
			EUR 46.047,16 (EUR 0,00)	<u>21.097.151,89</u>	<u>22.162.582,65</u>
			- davon aus Steuern EUR 2.968,48 (EUR 0,00)		

**Brenergo Gesellschaft für Breitband sowie  
regenerative Energien mbH,  
Erbach**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>2.017.819,42</b>	<b>1.571.555,32</b>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>181.031,64</b>	<b>157.497,01</b>
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>19.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter	43.582,41	9.195,30
b) Soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.023,28	1.932,38
- davon für Altersversorgung EUR 63,12 (EUR 0,00)	<u>53.605,69</u>	<u>11.127,68</u>
<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b>1.168.132,44</b>	<b>1.162.067,16</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>288.058,21</b>	<b>345.827,22</b>
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2,41</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>465.327,77</b>	<b>487.458,91</b>
- davon an verbundene Unternehmen EUR 5.375,00 (EUR 4.476,18)		
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b><u>204.226,95</u></b>	<b><u>-277.426,23</u></b>
<b>10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)</b>	<b><u><u>204.226,95</u></u></b>	<b><u><u>-277.426,23</u></u></b>



**Odenwald Service- und Verwaltungs GmbH,  
Erbach**

**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

AKTIVSEITE	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	PASSIVSEITE	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	594,00	0,00			
II. Sachanlagen			II. Gerinnvortrag	38.612,99	38.612,99
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	14.371,50	0,00			
	<u>14.965,50</u>	<u>0,00</u>	III. Jahresüberschuss	0,00	0,00
				<u>63.612,99</u>	<u>63.612,99</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	0,00	2.686,00
1. Forderungen gegen den Gesellschafter	9.111,57	12.354,41	2. Sonstige Rückstellungen	10.927,56	11.659,27
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	200,00		<u>10.927,56</u>	<u>14.345,27</u>
	<u>9.111,57</u>	<u>12.554,41</u>			
II. Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten	122.737,11	142.618,83	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	267,90	1.169,21
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	11,46	0,00	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	65.752,63	67.124,44
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.264,56	8.921,33
			davon aus Steuern: EUR 6.264,56	<u>72.285,09</u>	<u>77.214,98</u>
	<u>146.825,64</u>	<u>155.173,24</u>	(Vorjahr: EUR 6.333,12)		
				<u>146.825,64</u>	<u>155.173,24</u>

**Odenwald Service- und Verwaltungs GmbH,  
Erbach**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	436.905,76	538.384,27
2. Sonstige betriebliche Erträge	10.857,25	10.320,73
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	264.835,56	353.035,65
b) Soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	65.368,53	82.809,35
davon für Altersversorgung € 247,32 (Vorjahr € 247,32)	<u>330.204,09</u>	<u>435.845,00</u>
4. Abschreibungen auf auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	170,00	0,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	51.675,93	45.735,56
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>39,64</u>	<u>0,00</u>
7. Ergebnis nach Steuern	65.752,63	67.124,44
8. Aufwand aus Ergebnisabführung	<u>-65.752,63</u>	<u>-67.124,44</u>
9. Jahresüberschuss	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>



---

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023

---



## Haushaltssatzung des Beruflichen Schulzentrums Odenwaldkreis (AöR) für das Haushaltsjahr 2023

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 19.10.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 - Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2023** wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	516.694,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	496.694,00 EUR
mit einem Saldo von	20.000,00 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 19.10.2022

Der Verwaltungsrat  
Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis (AöR)

.....  
Oliver Grobeis (Erster Kreisbeigeordneter)  
Vorsitzender des Verwaltungsrates



## Vorbericht 2023

1

Aufbau und Struktur des Haushaltes der Berufliches Schulzentrum Odenwaldkreis AöR für das Jahr 2023 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 01.11.2022 ermittelten Grundlagen für die Lehrerstellen- und Sachmittelzuweisung 2023 an hessischen Berufsschulen (GSB – Großes Schulbudget) ergeben sich für das Berufliche Schulzentrum Odenwaldkreis AöR **voraussichtlich (Budgetvereinbarung erfolgt voraussichtlich erst am 09.12.2022)** folgende Plan-Zahlen 2023:

Bezeichnung	HHJ 2019	HHJ2020	HHJ2021	HHJ 2022	HHJ 2023
Päd. IT-Support	11.779,00 €	11.779,00 €	10.900,00 €	10.900,00 €	10.621,00 €
Fortbildung	4.255,00 €	4.255,00 €	7.900,00 €	5.900,00 €	7.829,00 €
Lehrmittelfreiheit	68.194,00 €	74.352,00 €	67.500,00 €	67.500,00 €	72.550,00 €
Weitere Budgetbestandteile	0,00 €	1.734,00 €	3.500,00 €	3.102,00 €	49.000,00 €
Abzgl. Negativ-Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summen	84.228,00 €	92.120,00 €	89.800,00 €	87.402,00 €	140.000,00 €

### Freie Personalmittel 2023: **(Budgetvereinbarung erfolgt voraussichtlich erst am 09.12.2022)**

Zeitraum	Soll Stunden	Ist Stunden	Plan Ist Stunden	Ergebnisbetrag	Bemerkung
01.01.-28.02.2023	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.03.-31.05.2023	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.06.-30.09.2023	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	
01.10.-31.12.2023	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	noch keine Zuweisung	

Dies ergibt voraussichtlich ein Budget zum 01.01.2023 in Höhe von € 225.000,00.

Dieser Betrag ist lediglich eine Planung, da die Budgetvereinbarung für das HHJ 2023 voraussichtlich erst am 09.12.2022 öffentlich gesetzt wird.

Das Budget in Höhe von € 225.000,00 enthält € 50.000,00 Rücklagen aus dem HHJ 2020 und geschätzte € 35.000,00 „freie Personalmittel“.

Die Rücklagen müssen im HHJ 2023 verausgabt werden.

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.



---

## 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 wurde um € 25.000,00 erhöht und liegt bei € 135.000,00.

Für das Projekt „Lern- und Forschungszentrum Odenwaldkreis“ liegt die Zuwendung wie im Vorjahr bei € 34.194,00.

## 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 2023 - Anmerkungen und Erläuterungen zu den Haushaltspositionen					Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge -					Ordentliche Aufwendungen			
Kto.					Sach-	Personal/		Summe
					aufwendungen	Honorare		
5300	Rebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Räume, Werkstätten, BSO-Bus/Anhänger)	Sonstige ordentliche		7.000,00 €	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
5301	Erlöse aus Kantinebetrieb (U-pro OH, Kulturraum)	Sonstige ordentliche		7.500,00 €	BSO - allgemeinrech. Bus			6.000,00 €
5309	Sonstige Rebenerlöse (THED) + Fortbildungen - BSO als Dienstleister	Sonstige ordentliche		34.000,00 €	Aufw. für Kantinebetrieb (U-Projekte, Kulturraum)	4.800,00 €		4.800,00 €
5390	Erlöse aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	ordentliche		10.000,00 €	Aufw. für Fortbildungen	2.000,00 €	4.000,00 €	6.000,00 €
5499	Kostenübertragung von übrigen Bereichen (Kostenspauische THED)	ordentliche		8.000,00 €	Aufw. Sach- und Dienstleistungen	6.000,00 €	2.000,00 €	8.000,00 €
					Aufw. für Sachleistungen	2.000,00 €		3.000,00 €
	<b>Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen</b>				<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>			<b>Summe</b>
		Kreismittel	135.000,00 €		Kreismittel	126.500,00 €	8.500,00 €	135.000,00 €
		Landesmittel	225.000,00 €		Landesmittel	150.000,00 €	75.000,00 €	225.000,00 €
		Agentur für Arbeit	500,00 €		Agentur für Arbeit	500,00 €		500,00 €
		Europaschule	22.000,00 €		Europaschule	20.000,00 €	2.000,00 €	22.000,00 €
		Erasmus	10.000,00 €		Erasmus	10.000,00 €		10.000,00 €
		LeFoO	77.694,00 €		LeFoO	10.000,00 €	67.694,00 €	77.694,00 €
		<b>Summe</b>	<b>479.194,00 €</b>	<b>479.194,00 €</b>	<b>Summe</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>67.694,00 €</b>	<b>479.194,00 €</b>
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>			<b>516.694,00 €</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>159.194,00 €</b>	<b>496.694,00 €</b>
				<b>voraussichtliches Jahresergebnis</b>				
				<b>20.000,00 €</b>				
				<b>Bildung von Rücklagen,</b>				
				<b>u. a. zum Kauf BSO-Bus</b>				
				<b>20.000,00 €</b>				
<b>Erläuterungen</b>					<b>Aufwendungen - Kreismittel</b>			
Landesmittel					allgemeine Verwaltungskosten			
Zuweisung 2023 gest. FkM					Fuhrkraft			
	LMF	72.550,00 €			Summe			
	pkB IT-Support	10.421,00 €			126.500,00 €			
	Fortbildung	7.829,00 €			8.500,00 €			
	weitere Budgetbestandsätze (größtenteils Löwenstark)	49.000,00 €			126.000,00 €			
	<b>Summe</b>			<b>149.000,00 €</b>	<b>Aufwendungen - Landesmittel</b>			
Veranschlagung Rücklage 2020					LMF u. a.			
neue Personalmittel					Sozialpädagogische Betreuung			
				50.000,00 €	Summe			
				35.000,00 €	150.000,00 €			
	<b>Summe</b>			<b>225.000,00 €</b>	<b>225.000,00 €</b>			
<b>LeFoO - Lern- und Forschungszentrum Odenwaldkreis</b>					<b>Aufwendungen - LeFoO Lern- und Forschungszentrum</b>			
Förderung Odenwaldkreis					Sachmittel			
				34.294,00 €	2.694,00 €			
Stiftung Sparkasse					Honorare, Personal etc.			
				10.000,00 €	20.000,00 €			
Förderanträge neu					Summe			
				25.000,00 €	77.694,00 €			
IHK Zukunftswerkstatt								
				3.000,00 €				
Spenden, Projektförderungen								
				5.000,00 €				
	<b>Summe</b>			<b>77.694,00 €</b>	<b>2.694,00 €</b>			
<b>5390 Erlöse aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen</b>								
Auflösung von Rücklagen Erasmus für Mobilitäten					8.000,00 €			
Auflösung von Rücklagen Bildungsgutscheine					2.000,00 €			
	<b>Summe</b>			<b>10.000,00 €</b>				



## Ergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorläufiges Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021
			2023 <sup>1</sup>	2022 <sup>2</sup>	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	€ 0,00	€ 774,10
3	548-549	Kostenerstattungen (THED Kostenpauschalen, Schule, Erasmus)	€ 8.000,00	€ 4.200,00	€ 5.312,98
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	€ 135.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
	5420	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Kreismittel</i> –		€ 21.482,00	€ 36.458,00
	5421	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Lern- und Forschungszentrum Odenwald (neue Förderanträge+ Spenden)</i> Industrie und Handelskammer (Zukunftswerkstatt) für LefoO	€ 30.000,00	€ 3.500,00	€ 0,00
	5422	Sparkassen Stiftung für LefoO Odenwaldkreis für LefoO	€ 3.500,00 € 10.000,00 € 34.194,00	€ 10.000,00 € 34.194,00	€ 0,00 € 0,00
	5423	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Landesmittel</i>	€ 225.000,00	€ 170.000,00	€ 170.128,31
	5424	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Agentur für Arbeit</i>	€ 500,00	€ 600,00	€ 1.232,04
	5425	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Europaschule</i>	€ 22.000,00	€ 21.970,00	€ 28.483,36
	546	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Hessencampus</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – <i>Erasmus</i>	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge (Miete, Kulinarium, U-Pro.EH/Cafeteria, Catering, BSO Bus, usw.)	€ 38.500,00	€ 26.900,00	€ 17.189,70
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>€ 516.694,00</b>	<b>€ 402.846,00</b>	<b>€ 369.578,49</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen (GSB Sozialpädagogische Betreuung) Personalaufwendungen (FSJ aus Kreismitteln) Freiwillige Zuwendungen	€ 83.500,00	€ 0,00	€ 79.588,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	€ 161.500,00	€ 207.100,00	€ 67.616,07
	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Lern- und Forschungszentrum Odenwald	€ 77.694,00	€ 69.176,00	€ 36.458,00
14	66	Abschreibungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.013,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen – <i>Landesmittel</i> -	€ 174.000,00	€ 119.970,00	€ 170.128,31
16	72	Transferaufwendungen (And.Aufwendungen f. sonstige Leistungen an Dritte)	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.140,79
17	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 461,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>€ 496.694,00</b>	<b>€ 396.246,00</b>	<b>€ 371.406,11</b>

<sup>1</sup> Haushaltsjahr<sup>2</sup> Vorjahr

<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 6.600,00</b>	<b>€ -1.827,62</b>
21	56, 57	Finanzerträge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>€ 516.694,00</b>	<b>€ 402.846,00</b>	<b>€ 369.578,49</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>€ 496.694,00</b>	<b>€ 396.246,00</b>	<b>€ 371.406,11</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 6.600,00</b>	<b>€ -1.827,62</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	€ 0,00	€ 0,00	€ 598,19
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 598,19</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 6.600,00</b>	<b>€ -1.229,43</b>
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge					

## Finanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorläufiges Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023 <sup>1</sup>	2022 <sup>2</sup>	
1	2	3	4	5	6
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	€ 0,00	€ 774,10
3	812	Kostenersatzleistungen und –erstattungen (THED; Schule; Erasmus)	€ 8.000,00	€ 4.200,00	€ 5.312,98
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen ein- schließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Kreismittel –	€ 135.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Lern- und Forschungszentrum Odw. <small>(neue Förderanträge+Spenden)</small>	€ 30.000,00	€ 21.482,00	€ 36.458,00
		Industrie und Handelskammer (Zukunftswerkstatt) für LefoO	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00
		Sparkassen Stiftung für Lern- und Forschungszentrum	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00
		Odenwaldkreis für Lern- und Forschungszentrum	€ 34.194,00	€ 34.194,00	€ 0,00
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Landesmittel -	€ 225.000,00	€ 170.000,00	€ 170.128,31
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Agentur für Arbeit -	€ 500,00	€ 600,00	€ 1.232,04
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Europaschule -	€ 22.000,00	€ 21.970,00	€ 28.483,36
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Hessencampus -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemei- ne Umlagen – Erasmus -	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben <small>(Miete; THED Kostenpauschalen; Kulinarium, U-Pro EH-Cafeteria, Catering, Weiterbildungskurse, BSO Bus, u.w.)</small>	€ 38.500,00	€ 26.900,00	€ 17.189,70
<b>9</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>€ 516.694,00</b>	<b>€ 402.846,00</b>	<b>€ 369.578,49</b>
10	830	Personalauszahlungen FSJ	€ 8.500,00	€ 00,00	€ 79.588,94
10	830	Personalauszahlungen Sozialpädagogische Betreuung	€ 75.000,00	€ 00,00	€ 0,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	€ 161.000,00	€ 207.100,00	€ 67.616,07
		Auszahlungen für Lern- und Forschungszentrum Odenwald	€ 77.694,00	€ 69.176,00	€ 36.458,00
13	833	Abschreibungen	€ 00,00	€ 00,00	€ 2.013,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen – Landesmittel -	€ 142.000,00	€ 98.000,00	€ 141.644,95
		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen – Agentur f. Arbeit	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00

<sup>1</sup> Haushaltsjahr<sup>2</sup> Vorjahr

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorläufiges Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023 <sup>1</sup>	2022 <sup>2</sup>	
1	2	3	4	5	6
		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen – Europaschule -	€ 22.000,00	€ 21.970,00	€ 28.483,36
		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen – Hessencampus-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen – Erasmus-	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.601,79
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>€ 496.694,00</b>	<b>€ 396.246,00</b>	<b>€ 371.406,11</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 6.600,00</b>	<b>€ - 1.827,62</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 6.600,00</b>	<b>€ - 1.827,62</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		<i>vorläufiges</i> Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023 <sup>1</sup>	2022 <sup>2</sup>	
1	2	3	4	5	6
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	€ 20.000,00	€ 6.600,00	€ - 1.827,62
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	€ 197.026,47	€ 190.426,47	€ 192.254,09 <sup>3</sup>
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	€ 20.000,00	€ 6.600,00	€ - 1.827,62
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	€ 217.026,47	€ 197.026,47	€ 190.426,47

<sup>3</sup> Ist-Zahlungsmittelbestand des Vorjahres (Ergebnis des Jahresabschlusses) aus Zeile 40 (Spalte 6) übernehmen.

**Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung  
für den Zeitraum 2021 – 2025  
mit Investitionsprogramm**

**Ergebnisplanung:**

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Planungszeitraum				
		2021 (Euro)	2022 (Euro)	2023 (Euro)	2024 (Euro)	2025 (Euro)
	<b>Erträge</b>					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen (THED, Schule,)	2.000,00	4.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5559	andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Erträge aus Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Erträge aus Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allg. Umlagen	336.694,00	371.746,00	470.194,00	470.194,00	470.194,00
546	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Sonstige ordentliche Erträge (Kopiergeld, Miete, THED Kostenpauschalen)	50.000,00	26.900,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>393.694,00</b>	<b>402.846,00</b>	<b>516.694,00</b>	<b>516.694,00</b>	<b>516.694,00</b>
	<b>Aufwendungen</b>					
62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	46.000,00	0,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.500,00	207.100,00	239.194,00	239.194,00	239.194,00
66	Abschreibungen	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
71	Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	163.194,00	189.146,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Planungszeitraum				
		2021	2022	2023	2024	2025
		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>393.694,00</b>	<b>396.246,00</b>	<b>496.694,00</b>	<b>496.694,00</b>	<b>496.694,00</b>
56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Außerordentliche Aufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>00,00</b>	<b>+6.600,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

## Finanzplanung:

KVKR	Art der Einzahlung/Auszahlung	Planungszeitraum				
		2021	2022	2023	2024	2025
		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
	<b>Einzahlungen</b>					
810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen (THED; Schule;)	2.000,00	4.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnl. Erträgen einschl. Erträgen aus gesetzl. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
815	Einzahlungen aus Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
816	Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allg. Umlagen	336.694,00	371.746,00	470.194,00	470.194,00	470.194,00
817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen (Kopiergeld; Miete, THED Kostenpauschale)	50.000,00	26.900,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.694,00	402.846,00	516.694,00	516.694,00	516.694,00
	<b>Auszahlungen</b>					
830	Personalauszahlungen	46.000,00	0,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
831	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.500,00	207.100,00	239.194,00	239.194,00	239.194,00
833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KVKR	Art der Einzahlung/Auszahlung	Planungszeitraum				
		2021	2022	2023	2024	2025
		(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)	(Euro)
834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie bes. Finanzauszahlungen	163.194,00	189.146,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
835	Auszahlungen für Steuern einschl. Ausz. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	Zinsen und ähnliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
837, 848	Sonstige ordentliche Ausz.	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.694,00	396.246,00	496.694,00	496.694,00	496.694,00
	<b>Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+/- 00,00</b>	<b>+6.600,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlage- und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus Verwaltungs- und Investitionstätigkeit</b>	<b>00,00</b>	<b>00,00</b>	<b>00,00</b>	<b>00,00</b>	<b>00,00</b>
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Haushaltsunwirksame Auszahlungen (Hessenkasse)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn</b>	<b>192.254,09</b>	<b>190.426,47</b>	<b>197.026,47</b>	<b>217.026,47</b>	<b>237.026,47</b>
	<b>Geplante Veränderung der Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.827,62</b>	<b>6.600,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>190.426,47</b>	<b>197.026,47</b>	<b>217.026,47</b>	<b>237.026,47</b>	<b>257.026,47</b>



**BILANZ** zum 31. Dezember 2021

**Berufliches Schulzentrum Odenwald  
 Michelstadt**

**AKTIVA**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>		
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1.1.1 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.010,00	6.023,00
<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>		
1.2.1 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	219,00	219,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
<b>2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	18.500,00	18.500,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
2.2.1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170,00	170,00
Forderungsposten Debitorensammelkto. 9995000	1.650,00	0,00
<b>2.3 Flüssige Mittel</b>	215.468,79	215.710,14
<b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.540,45	0,00
	<hr/>	<hr/>
	<b>241.558,24</b>	<b>240.622,14</b>
	<hr/>	<hr/>

**BILANZ** zum 31. Dezember 2021

**Berufliches Schulzentrum Odenwald  
 Michelstadt**

**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Eigenkapital</b>			
<b>1.1 Stammkapital Nettoposition</b>		104.748,14	104.748,14
<b>1.2 Ergebnisverwendung</b>			
1.2.1 Ergebnisvortrag			
1.2.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		41.067,05-	47.869,06-
1.2.2 Jahresfehlbetrag		1.229,43-	6.802,01
<b>2. Rückstellungen</b>			
<b>2.1 Sonstige Rückstellungen</b>		42.296,00	40.751,00
<b>3. Verbindlichkeiten</b>			
<b>3.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	26.368,98		13.091,06
<b>3.2 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	0,00	26.368,98	467,39 13.558,45
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		110.441,60	122.631,60
		<hr/>	<hr/>
		241.558,24	240.622,14
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Berufliches Schulzentrum Odenwald  
 Michelstadt

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Ordentliche Erträge</b>			
1. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	774,10		686,55
2. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.312,98		8.939,44
3. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	346.301,71		337.660,02
4. Sonstige ordentliche Erträge	17.189,70		23.509,83
<b>5. Summe der ordentlichen Erträge</b>		<b>369.578,49</b>	<b>370.795,84</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
6. Personalaufwendungen	79.588,94		74.254,10
7. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.202,38		268.614,67
8. Abschreibungen	2.013,00		4.746,33
9. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00		500,00
10. Transferaufwendungen	15.140,79		15.878,73
11. Sonstige ordentliche Aufwendungen	461,00		0,00
<b>12. Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>		<b>371.406,11</b>	<b>363.993,83</b>
<b>13. Verwaltungsergebnis</b>		<b>1.827,62-</b>	<b>6.802,01</b>
<b>14. Ordentliches Ergebnis</b>		<b>1.827,62-</b>	<b>6.802,01</b>
15. Außerordentliche Erträge		598,19	0,00
<b>16. Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>598,19</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Jahresergebnis</b>		<b>1.229,43-</b>	<b>6.802,01</b>

07.04.2022  
 W. Schneider