



HAUSHALTSJAHR 2021

Jahresabschluss

Jahresabschluss

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	6
Abbildungsverzeichnis	6
Abkürzungsverzeichnis	6
1 Einleitung	7
2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021	8
3 Ergebnisrechnung	10
4 Finanzrechnung	12
5 Anhang	13
5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
5.1.1 Allgemeines	13
5.1.2 Anlagevermögen	13
5.1.3 Umlaufvermögen	15
5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil	15
5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen	15
5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz	15
5.2.1 Aktiva	15
5.2.2 Passiva	17
5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung	18
5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung	21
5.5 Sonstige Angaben	22
5.5.1 Haftungsverpflichtungen aus eingegangenen Bürgschaften	22
5.5.2 Organigramm	23
5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	24
5.5.4 Organe	24
5.6 Anlagen zum Anhang	30
5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2021	30
5.6.2 Anlagen im Bau	32
5.6.3 Übersicht der Forderungen	33
5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals	34
5.6.5 Übersicht der Rückstellungen	35
5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten	37
5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen	38
5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen	38
5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel	38

6	Rechenschaftsbericht	40
6.1	Allgemeines	40
6.2	Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit	41
6.2.1	Verlauf der Verwaltungstätigkeit	41
6.2.2	Verlauf der Investitionstätigkeit.....	42
6.2.3	Verlauf der Finanzierungstätigkeit	44
6.3	Ausblick auf die zukünftige Entwicklung.....	45
7	Teilergebnisrechnungen	48
7.1	Allgemeines	48
7.2	Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche.....	49
7.2.1	Dezernat 1	49
	Leitungsreferate	52
	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	54
	Presse und Information.....	56
	Beteiligungsmanagement	58
	Kommunalaufsicht	60
	Amt für Personal, Planung und Organisation	62
	Amt für Prüfung und Revision.....	64
	Finanz-, Rechnungswesen und EDV.....	66
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	70
	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr.....	72
	Bauamt	76
	Schwerbehindertenvertretung.....	78
	Personalrat.....	80
7.2.2	Dezernat 2	83
	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit	86
	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit	88
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	90
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	94
	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter, Ausbildungs-/Qualifizierungsbudget, Verteilung von Erstattungsleistungen.....	98
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	102
7.2.3	Dezernat 3	105
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur.....	108
	Öffentlicher Personennahverkehr	110
	Schülerbeförderung	112
	Rechtsamt.....	114
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	116
	Jugendamt	118
	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.....	122
7.2.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	127

8.	Teilfinanzrechnungen.....	135
8.1	Allgemeines	135
8.2	Teilfinanzrechnung gesamt	136
8.3	Teilfinanzrechnungen der Teilbudgets	140
8.3.1	Dezernat 1	140
	Leitungsreferate	143
	Amt für Personal, Planung und Organisation	145
	Amt für Prüfung und Revision	147
	Finanz-, Rechnungswesen und EDV	149
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	151
	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	153
	Bauamt	155
8.3.2	Dezernat 2	157
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	159
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	161
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	163
8.3.3	Dezernat 3	165
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	168
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	170
	Jugendamt	172
	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.....	174
8.3.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	177
8.4	Teilfinanzrechnung Gesamt gem. Muster lt. GemHVO	180

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen	19
Tabelle 2: Jahresergebnisse 2017 – 2021	21
Tabelle 3: Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften	22
Tabelle 4: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens	31
Tabelle 5: Anlagen im Bau	33
Tabelle 6: Übersicht der Forderungen	33
Tabelle 7: Entwicklung des Eigenkapitals	34
Tabelle 8: Entwicklung der Rückstellungen	35
Tabelle 9: Übersicht der gebildeten Haushaltsresterückstellungen	36
Tabelle 10: Übersicht der Verbindlichkeiten	37
Tabelle 11: Übersicht der fremden Zahlungsmittel	39

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Jahresergebnisse 2017 – 2021	21
Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2021.....	23
Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	43
Abbildung 4: Übersicht der unterjährigen investiven Budgetveränderungen.....	43

Abkürzungsverzeichnis

APZ	Alten- und Pflegezentrum
AQA	Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung
EAM	Energie aus der Mitte
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EStG	Einkommenssteuergesetz
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKO	Hessische Landkreisordnung
KCA	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter
KIP	Kommunales Investitionsprogramm
LWV	Landeswohlfahrtverband

1 Einleitung

Für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ist durch den Kreisausschuss ein Jahresabschluss aufzustellen.¹

Ihm sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu entnehmen, soweit nicht etwas anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss stellt die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nach Ablauf des Haushaltsjahres dar.

Er besteht aus:

1. der Vermögensrechnung (Bilanz),
2. der Ergebnisrechnung und
3. der Finanzrechnung

und ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Ihm sind ferner die in § 112 Abs. 4 HGO und § 50 GemHVO genannten Anlagen beizufügen.

Über die Mindestinhalte hinaus enthält der nun für das Jahr 2021 vorliegende Jahresabschluss - wie in den Vorjahren auch - für die Teilergebnishaushalte sowie für die Teilfinanzhaushalte Erläuterungen auf Fachbereichsebene.

Der Jahresabschluss 2021 wurde im ersten und zweiten Quartal 2022 erarbeitet. Der Kreisausschuss hat den vorläufigen Jahresabschluss am 31.05.2022 aufgestellt. Somit konnte die formale Aufstellungsvorgabe gemäß § 112 Abs. 5 HGO nicht eingehalten werden.

Das Jahr 2021 war weiterhin geprägt von der Corona Pandemie. Welche Ausmaße die Pandemie erreichen würde, konnte niemand im Verlaufsjahr 2021 verlässlich prognostizieren. Infolge der Veränderungen durch die Pandemie wird dieses Thema an vielen Stellen immer wieder genannt werden.

¹ vgl. § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 112 HGO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 11. Dezember 2020)

2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	789.516.127,97	760.255.056,46	1	Eigenkapital	308.528.228,79	302.205.757,66
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.411.670,00	18.103.927,00	1.1	Netto-Position	208.916.637,33	208.916.637,33
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	317.626,00	257.634,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	99.611.591,46	93.289.120,33
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.094.044,00	17.846.293,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	86.499.129,63	80.884.764,30
1.2	Sachanlagen	572.034.088,34	552.808.250,66	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	13.112.461,83	12.404.356,03
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.753.196,71	140.766.494,94	1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	320.490.356,00	310.142.456,00	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	43.883.955,00	44.866.874,00	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.749.260,00	1.725.000,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.255.585,00	20.709.373,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.901.735,63	34.598.052,72	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	87.308.166,00	77.580.675,17	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	84.626.319,80	74.626.319,80	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.346.725,00	2.579.700,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	119.313,19	119.313,19	2	Sonderposten	165.282.070,83	153.906.748,72
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	156.676.158,79	149.118.374,79
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	152.872.084,79	146.524.753,79
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	215.808,01	255.342,18	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.804.074,00	2.593.621,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	111.762.203,63	111.762.203,63	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	104.887.713,44	125.821.363,80	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.1	Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz	8.605.912,04	4.788.373,93
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76.671.759,21	68.611.736,61	3	Rückstellungen	140.259.704,63	136.431.775,47
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	49.596.423,79	41.365.279,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	97.425.303,00	93.201.412,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.002.516,44	1.292.235,98	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	318.132,81	204.285,18	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	23.001.457,36	22.974.558,49	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	2.753.228,81	2.775.377,96	3.5	Sonstige Rückstellungen	42.834.401,63	43.230.363,47
2.4	Flüssige Mittel	28.215.954,23	57.209.627,19	4	Verbindlichkeiten	286.481.355,99	297.049.127,60
3	Rechnungsabgrenzungsposten	10.837.518,83	12.204.530,04	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	217.590.019,57	226.885.807,29
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	5.023.885,63	12.400.664,95

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
1	2	3	3	5	6	7	8
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	178.751.926,97 3.596.275,16	187.639.386,33 11.386.217,81
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	38.838.092,60 1.427.610,47	39.246.420,96 1.014.447,14
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen Investitionsbeiträgen	6.335.825,59	5.864.892,05
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.244.612,73	5.901.134,46
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	3.116.646,90	1.976.890,79
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	53.194.251,20	56.420.403,01
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	4.690.000,00	8.687.540,85
	Summe Aktiva	905.241.360,24	898.280.950,30		Summe Passiva	905.241.360,24	898.280.950,30

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-109.926,65	-227.560,00	-227.560,00	-104.850,66	122.709,34
2	51	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-13.595.862,56	-14.718.902,00	-14.718.902,00	-15.258.875,25	-539.973,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.100.248,07	-24.658.655,00	-24.658.655,00	-37.993.407,87	-13.334.752,87
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-301.144.604,13	-288.976.809,00	-288.976.809,00	-288.952.877,00	23.932,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-217.141.043,23	-226.026.556,00	-226.026.556,00	-232.148.131,26	-6.121.575,26
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-124.189.880,57	-123.132.769,00	-123.132.769,00	-130.621.796,08	-7.489.027,08
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.081.885,34	-12.030.337,00	-12.030.337,00	-16.497.952,15	-4.467.615,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-27.233.997,24	-897.824,00	-897.824,00	-20.263.712,66	-19.365.888,66
10		Summe der ordentlichen Erträge	-717.597.447,79	-690.669.412,00	-690.669.412,00	-741.841.602,93	-51.172.190,93
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	73.856.528,33	79.122.420,00	79.122.420,00	80.846.375,89	1.723.955,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.486.695,95	7.591.475,00	7.591.475,00	10.822.470,44	3.230.995,44
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.516.928,89	57.127.324,00	61.702.824,00	89.223.362,05	27.520.538,05
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	8.605.912,04	8.605.912,04
14	66	Abschreibungen	23.234.526,80	24.339.835,00	24.339.835,00	24.538.969,76	199.134,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	92.289.103,27	79.470.695,00	80.478.695,00	89.513.603,56	9.034.908,56
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	91.437.946,54	94.383.876,00	94.383.876,00	94.313.610,69	-70.265,31
17	72	Transferaufwendungen	313.884.093,82	337.276.142,00	330.535.642,00	334.833.450,95	4.297.808,95
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.868.677,38	58.871,00	1.215.871,00	8.314.120,63	7.098.249,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	679.574.500,98	679.370.638,00	679.370.638,00	732.405.963,97	53.035.325,97
20		Verwaltungsergebnis	-38.022.946,81	-11.298.774,00	-11.298.774,00	-9.435.638,96	1.863.135,04
21	56,57	Finanzerträge	-119.254,10	-1.083.320,00	-1.083.320,00	-1.281.776,00	-198.456,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.706.440,98	6.296.000,00	6.296.000,00	5.103.049,63	-1.192.950,37
23		Finanzergebnis	5.587.186,88	5.212.680,00	5.212.680,00	3.821.273,63	-1.391.406,37
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-717.716.701,89	-691.752.732,00	-691.752.732,00	-743.123.378,93	-51.370.646,93
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	685.280.941,96	685.666.638,00	685.666.638,00	737.509.013,60	51.842.375,60
26		Ordentliches Ergebnis	-32.435.759,93	-6.086.094,00	-6.086.094,00	-5.614.365,33	471.728,67

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	590- 598,5990 200599090 0, 599910059 99200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-6.484.161,81	0,00	0,00	-826.516,90	-826.516,90
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.719,46	0,00	0,00	118.411,10	118.411,10
29		Außerordentliches Ergebnis	-6.471.442,35	0,00	0,00	-708.105,80	-708.105,80
30		Jahresergebnis	-38.907.202,28	-6.086.094,00	-6.086.094,00	-6.322.471,13	-236.377,13

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.925,45	227.560,00	102.378,11	125.181,89
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.336.546,58	14.718.902,00	14.238.100,13	480.801,87
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	31.707.347,60	24.658.655,00	37.147.994,55	-12.489.339,55
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	303.304.467,33	288.976.809,00	289.407.215,00	-430.406,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	219.009.228,72	226.026.556,00	227.766.883,79	-1.740.327,79
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	128.790.852,56	123.132.769,00	122.379.881,78	752.887,22
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	114.823,40	1.083.320,00	1.274.224,44	-190.904,44
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	4.155.182,27	897.824,00	1.786.514,06	-888.690,06
	Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.719,48	0,00	3.699.276,38	-3.699.276,38
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	700.330.654,43	679.722.395,00	697.802.468,24	-18.080.073,24
10	Personalauszahlungen	73.495.590,44	79.187.130,00	79.956.006,96	-768.876,96
11	Versorgungsauszahlungen	7.421.540,14	7.591.475,00	7.260.345,20	331.129,80
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.588.598,74	62.525.694,00	75.011.811,11	-12.486.117,11
13	Auszahlungen für Transferleistungen	314.035.319,48	330.535.642,00	331.783.491,53	-1.247.849,53
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	92.835.890,27	80.478.695,00	81.752.635,51	-1.273.940,51
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	91.437.946,54	94.383.876,00	94.313.610,69	70.265,31
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.900.093,02	6.296.000,00	5.278.994,35	1.017.005,65
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	6.059.312,19	1.215.871,00	8.531.312,67	-7.315.441,67
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	653.774.290,82	662.214.383,00	683.888.208,02	-21.673.825,02
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	46.556.363,61	17.508.012,00	13.914.260,22	3.593.751,78
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.854.882,44	15.857.500,00	21.007.319,01	-5.149.819,01
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.350.295,86	1.364.000,00	1.363.629,19	370,81
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.665,05	0,00	23.574,50	-23.574,50
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	332.600,72	269.575,00	398.739,17	-129.164,17
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	23.200.148,21	16.127.075,00	21.429.632,68	-5.302.557,68
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.414,99	350.624,00	72.000,00	278.624,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.379.445,98	42.145.506,00	28.910.639,95	13.234.866,05
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.318.556,45	21.410.739,00	10.470.633,87	10.940.105,13
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	111.600,00	10.003.900,00	10.125.900,00	-122.000,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	40.840.017,42	73.910.769,00	49.579.173,82	24.331.595,18
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-17.639.869,21	-57.783.694,00	-28.149.541,14	-29.634.152,86
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	28.916.494,40	-40.275.682,00	-14.235.280,92	-26.040.401,08
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	25.654.123,68	22.386.703,00	12.906.108,63	9.480.594,37
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	26.776.928,41	28.297.204,00	28.786.168,06	-488.964,06
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	16.478.028,41	13.376.975,00	18.130.159,43	-4.753.184,43
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.122.804,73	-5.910.501,00	-15.880.059,43	9.969.558,43
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	27.793.689,67	-46.186.183,00	-30.115.340,35	-16.070.842,65
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	178.965.598,97	0,00	190.706.943,12	-190.706.943,12
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	179.160.404,22	0,00	189.579.579,71	-189.579.579,71
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-194.805,25	0,00	1.127.363,41	-1.127.363,41
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	29.604.062,20	57.202.946,62	57.202.946,62	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	27.598.884,42	-46.186.183,00	-28.987.976,94	-17.198.206,06
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	57.202.946,62	11.016.763,62	28.214.969,68	-17.198.206,06

5 Anhang

5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

5.1.1 Allgemeines

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Rechnungsjahr 2021 entsprechen den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in ihrer aktuell gültigen Fassung. Das Gliederungsschema der Vermögensrechnung basiert auf dem Muster 18 zu § 49 der GemHVO.

5.1.2 Anlagevermögen

Unbewegliches Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind, soweit sie gegen Entgelt erworben wurden, zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibung, bewertet.

Beim Main-Kinzig-Kreis handelt es sich neben den aktivierten Lizenzen für Computer-Software auch um die seitens des Main-Kinzig-Kreises an Dritte gewährten Investitionszuschüsse.

Unbebaute und bebaute Grundstücke

Grundstücke, die nach dem 1. Januar 2004 angeschafft wurden, sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Eventuell vorliegende wertmindernde Umstände am Bilanzstichtag wurden durch Abwertung auf den niedrigeren Teilwert berücksichtigt.

Gebäude und Gebäudeteile

In erster Linie handelt es sich bei den Gebäuden des Main-Kinzig-Kreises um Schulgebäude und Sporthallen sowie um Verwaltungsgebäude. Die Schulstandorte im Main-Kinzig-Kreis sind aufgrund ihrer Größe und Schulform unterschiedlich strukturiert. Sie unterscheiden sich von einem bis zu mehr als zehn Gebäudeteilen; ebenso ungleichmäßig sind die unterschiedlichen Herstellungsjahre, die bis zum Anfang des letzten Jahrhunderts zurückreichen.

Die Nutzungsdauer von Gebäuden richtet sich nach der Abschreibungstabelle für Vermögensgegenstände im doppelten Haushalts- und Rechnungswesen der Gemeinden und Gemeindeverbände in Hessen in der Fassung 2017:

- 60 Jahre für Massivbauten (Mauerwerksbauten)
- 40 Jahre für Teilmassivbauten (Stahlbeton Skelettbauten)
- 20 Jahre für Leichtbauten (Stahl- und Holzskelett).

Gebäude und Gebäudeteile, die nach Erstellung der Eröffnungsbilanz angeschafft bzw. hergestellt wurden, sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Eventuelle außerplanmäßige oder außerordentliche wertbeeinflussende Umstände sind durch außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen berücksichtigt.

Kreisstraßen

Kreisstraßen sind getrennt nach Grundstücken und Bauwerken bewertet.

Eine weitere Differenzierung wird hinsichtlich der Beschilderung und Beleuchtung (inkl. evtl. Ampelanlagen) vorgenommen. Diese werden zwar auch im unbeweglichen Anlagevermögen, allerdings unter der Position „Außenanlagen“ ausgewiesen. Neu angeschaffte Grundstücke werden wie oben beschrieben bewertet. Der Straßenkörper, bestehend aus Unterbau, Tragschicht und Deckschicht sowie eventueller Entwässerung und Markierung, wird mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet. Besondere wertverändernde Einflüsse werden durch entsprechende Zuschreibungen oder Abwertungen berücksichtigt. Gleiches gilt für die Außenanlagen.

Bewegliches Anlagevermögen

Sachanlagen, Anlagen und Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Gegenstände des beweglichen Anlagevermögens, die nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt wurden, werden mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet und in der Bilanz ausgewiesen. Eventuelle Umstände, die den Wert eines Gegenstandes außerplanmäßig beeinflussen, werden durch entsprechende Zuschreibungen bzw. Abwertungen berücksichtigt.

Für den Ansatz und die Bewertung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (§ 6 Abs. 2 EStG) besteht seit dem 01.01.2010 ein Wahlrecht. Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten 410 € netto nicht übersteigen, können sofort als Aufwand verbucht werden. Alternativ kann von dem Ansatz eines Sammelpostens mit anschließender Abschreibung über fünf Jahre Gebrauch gemacht werden, sofern die Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € netto liegen. Aus Vereinfachungsgründen verbucht der Main-Kinzig-Kreis Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 410 € im laufenden Jahr sofort als Aufwand.

Anlagen im Bau

Da Wirtschaftsgüter, die als Anlagen im Bau bilanziert werden, noch nicht fertiggestellt sind, können sie auch noch keiner Abnutzung unterliegen. Sie werden also mit ihren bis zum Bilanzstichtag angefallenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Finanzanlagen

Beteiligungen sind als Finanzanlagen Bestandteil des Anlagevermögens. Finanzanlagen werden höchstens zu Anschaffungskosten bewertet. Anpassungen beim Wertansatz in der Bilanz wurden vorgenommen, wenn von einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung auszugehen ist.

Die wirtschaftlichen Unternehmen des Main-Kinzig-Kreises ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) sind unter „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen.

Die Mitgliedschaften des Main-Kinzig-Kreises in Zweckverbänden sind entsprechend der Hinweise zur Gemeindehaushaltsverordnung als Beteiligungen bilanziert.

In Hinweis Nr. 14 zu § 49 GemHVO wird ausgeführt, dass die Trägerschaft für eine Sparkasse in der kommunalen Bilanz auszuweisen ist. Somit sind die Anteile des Main-Kinzig-Kreises an der Sparkasse Hanau, der Kreissparkasse Gelnhausen sowie der Kreissparkasse Schlüchtern unter der Position „Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen“ ausgewiesen.

5.1.3 Umlaufvermögen

Vorräte

Für die Erfassung und Bewertung der Vorräte im Main-Kinzig-Kreis wurde von dem Wahlrecht gemäß Hinweis Nr. 19 zu § 49 GemHVO Gebrauch gemacht. Hiernach dürfen Aufwendungen für Vorräte sofort ergebniswirksam gebucht werden, wenn die Bestände zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,- € je Lager nicht übersteigen.

Forderungen

Forderungen sind mit ihrem Nennwert bilanziert.

Angemessene Wertberichtigungen wurden vorgenommen. Durch Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen wurden entsprechende Einzelwertberichtigungen gebildet. Aufgrund der vorliegenden Erfahrungswerte wurden weiterhin Pauschalwertberichtigungen berechnet, die ebenfalls zum 31. Dezember 2021 bilanziert wurden.

5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil

Das Eigenkapital wurde im lfd. Jahr durch das positive Jahresergebnis und die hieraus gebildeten Rücklagen beeinflusst.

Sonderposten mit Rücklageanteil wurden nicht gebildet.

5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche der Main-Kinzig-Kreis zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder sonstigen Stellen erhält. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer des geförderten Anlagegegenstandes. Sofern es sich bei den Fördermitteln um pauschale Zuweisungen und Zuschüsse handelt, werden diese Sonderposten pauschal über zehn und der Sonderposten für die Schulbaupauschale sowie der investive Anteil der Schlüsselzuweisungen über 15 Jahre aufgelöst.

5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz

5.2.1 Aktiva

Das **Anlagevermögen** des Main-Kinzig-Kreises hat sich zum 31.12.2021 um 29.261.071,15 € auf nun 789.516.127,97 € erhöht.

Die Position „1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 247.751,00 € erhöht. Den Abschreibungen von 1.411.894,19 € stehen Zugänge von 1.659.645,19 € gegenüber. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2021 betreffen mit 301.000,00 € den Zuschuss im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramm II für Ersatzschulen - Franziskanergymnasium Kreuzburg gGmbH sowie den beiden Förderprogrammen des Amtes für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum in Höhe von 858.729,05 €.

Die Position „1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 10.347.900,00 € erhöht. Den Abschreibungen in Höhe von 13.817.871,16 € stehen Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 7.558.190,97 € und Umbuchungen aus fertig gestellten

Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 16.624.976,19 € gegenüber. Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2021 betreffen mit rd. 12,7 Mio. € die Sanierung des Gebäudes 2 der Beruflichen Schulen Gelnhausen, mit 4,8 Mio. € den Neubau des Gebäudes 4 an der Grundschule Langendiebach, der brandschutztechnischen Sanierung des Gebäudes 1 an der Jossatalschule mit rd. 0,83 Mio. € und der Turnhalle der Martinus-Schule mit rd. 0,72 Mio. € sowie aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) die Maßnahme an der Heinrich-Böll-Schule Gebäude 1 mit rd. 2 Mio. €.

Um 982.919,00 € hat sich die Position „1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen“ verringert. Die Veränderung resultiert aus den Abschreibungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. €.

Die Position „1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.024.260,00 € erhöht. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2021 betreffen mit rd. 1,5 Mio. € die Anschaffung von mobilen Raumlufffiltern für verschiedene Schulen sowie die Anschaffung von 10 Abrollbehältern Lösch- und Trinkwasser von rd. 0,68 Mio. €.

Die Erhöhung der Position „1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ um 5.303.682,91 € ist auf Projekte zurückzuführen, die vor oder bis zum Jahresende 2021 begonnen wurden, aber zum Stichtag noch nicht abgeschlossen sind. Zu den wesentlichen Investitionen des Jahres 2021 zählen beispielhaft die brandschutztechnische Sanierung an der Stadtschule Schlüchtern (rd. 3,2 Mio. €) und an der Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim (rd. 1,7 Mio. €), dem Neubau des Gebäudes 15 an der Anton-Calaminus-Schule Rothenbergen (rd. 2,8 Mio.€) und dem Neubau einer Turnhalle an der Grundschule Ostheim (rd. 2,1 Mio. €) sowie aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) die Maßnahmen an der Käthe-Kollwitz-Schule (rd. 1,4 Mio. €), an der Henry Harnischfeger Schule (rd. 1,2 Mio. €) und an der Struwelpeterschule (rd. 1,2 Mio. €) sowie der Neubau der Rettungswache Bieber (rd. 1,3 Mio. €).

Der Bestand an Finanzanlagen hat sich gegenüber dem Vorjahr (189.342.878,80 €) um 9.727.490,83 € auf nun 199.070.369,63 € erhöht. Neben kleineren Zu- und Abgängen resultiert diese Erhöhung aus der Stärkung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH in Höhe von 10 Mio. €.

Das **Umlaufvermögen** ist um rund 21 Mio. € gesunken. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus der Verminderung der Flüssigen Mittel um 28.993.672,96 € und aus der Erhöhung der „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ um 8.231.144,79 €.

Die Minderung der Flüssigen Mittel begründet sich zum Großteil aus einer Reduzierung des Saldos des Aktiv-Sparkontos bei der Sparkasse Hanau, der um rund 32,9 Mio. € gesunken ist und im Saldo des Girokontos bei der Kreissparkasse Gelnhausen, der um rund 5 Mio. € gestiegen ist.

Die Erhöhung der „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ entstand überwiegend durch die LAG-Pauschale der Quartale drei und vier in Höhe von rund 4,7 Mio. €, den Forderungen gegenüber dem Regierungspräsidium Gießen (Erhöhung um rund 0,9 Mio. €) und den Forderungen gegenüber der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Erhöhung um rund 3,2 Mio. €).

Die Bilanzposition „Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ hat sich lediglich um 23.898,87 € verändern. Dennoch ist zu erwähnen, dass sich die Forderungen gegenüber dem KCA um 905.280,89 € erhöht haben. Dies begründet sich mit der Dienstleistungsvergütung für das Jahr 2021 in Höhe von 902.274,49 €. Dem entgegen steht die Verminderung der Forderungen gegenüber der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH um 951.610,89 €.

Auf die Übersicht unter 5.6.3 „Übersicht der Forderungen“ wird verwiesen.

Die **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind um rund 1,4 Mio. € auf 10.837.518,83 € gesunken. Darin sind im Wesentlichen Auszahlungen für studierende Nachwuchskräfte, Mieten von Gebäuden, Aufwendungen für die EDV und Auszahlungen an Beamte, Pensionäre und Hilfeempfänger, sowie die Ansparrate des Investitionsfonds-Darlehen vom Land enthalten.

5.2.2 Passiva

In 2021 wurden ein positives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 5.614.365,33 € und ein positives außerordentliches Jahresergebnis von 708.105,80 € erzielt. Beide Beträge wurden den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

In Summe hat sich das Eigenkapital um 6.322.471,13 € auf nun 308.528.228,79 € erhöht.

Die Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals ist unter Punkt 5.6.4 dargestellt.

Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung in Abschnitt 5.3, die Erläuterung zum Verlauf der Verwaltungstätigkeit in Unterabschnitt 6.2.1 sowie die Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 wird verwiesen.

Die **Sonderposten** haben sich um rd. 11,4 Mio. € auf jetzt 165,3 Mio. € erhöht. Im Wesentlichen ist dies auf eine Erhöhung der Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge aus Zuweisungen vom öffentlichen Bereich in Höhe von ca. 18 Mio. € und von ca. 1,3 Mio. € aus dem nicht öffentlichen Bereich sowie auf den für 2021 bilanzierten Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG in Höhe von rd. 8,6 Mio. € zurückzuführen. Dementgegen stehen die entsprechenden Auflösungen in Höhe von rd. 16,5 Mio. €.

Erläuterungen zu den **Rückstellungen** (Position 3) befinden sich unter „5.6.5 Übersicht der Rückstellung“.

Die **Verbindlichkeiten** haben sich um rund 10,6 Mio. € auf nun rund 286,5 Mio. € reduziert.

Im Besonderen ist hier die Minderung der „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen“ zu erwähnen. Diese Position betrug zum Bilanzstichtag 2021 rund 217,6 Mio. € und ist somit rund 9,3 Mio. € geringer als zum Bilanzstichtag 2020.

Vermindert haben sich die „Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ unter anderem aufgrund der Verbandsumlage Hochwasserschutz in Höhe von rund 0,9 Mio. €, die in 2021 beglichen wurde.

Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,2 Mio. € reduziert. Der Auszahlung des Eigenanteils des Main-Kinzig-Kreises an der Hessenkasse in Höhe von rd. 10,3 Mio. € stehen Einzahlungen gegenüber, die noch nicht endgültig einer Forderung zugeordnet sind oder die durch den Main-Kinzig-Kreis an andere Stellen weiterzuleiten sind.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten befinden sich unter „5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten“.

Wie in den Vorjahren weißt auch die Vermögensrechnung 2021 in den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** die Mittel für den Sozialaufwand des KCA im Folgejahr (4.690.000,00 €) aus. Der in 2020 zusätzlich gebildete passive Rechnungsabgrenzungsposten aus der Zuweisung des Hessischen Ministeriums der Finanzen für Corona-Schutzmaßnahmen an Schulen und Kitas (3.847.540,85 €) bestand zum Bilanzstichtag nicht mehr.

5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung weist für 2021 im **ordentlichen Ergebnis** einen **Überschuss** von **5.614.365,33 €** aus.

Unter Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses von 708.105,80 € ergibt sich der **Jahresüberschuss** von **6.322.471,13 €**.

Das **ordentliche Ergebnis** weist im Vergleich zum geplanten positiven Ergebnis von 6.086.094,00 € eine **Verschlechterung in Höhe von 471.728,67 €** aus. Inklusive des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 708.105,80 € ergibt sich eine **Verbesserung des Jahresergebnisses in Höhe von 236 377,13 €**.

In einigen Fachbereichen wurden die Budgets überschritten, weshalb eine Deckung aus anderen Fachbereichen benötigt wurde. Die Mehrbedarfe verteilen sich wie folgt:

- Leitungsreferate 52.525 €
- Presse und Information 95.000 €
- IT-Sicherheits- und Datenschutzbeauftragter 15.500 €
- Amt für Prüfung und Revision 39.300 €
- Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration 603.000 €
- Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte 405.000 €
- Amt für Gesund und Gefahrenabwehr 4.225.000 €
- Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz 240.000 €
- Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung 1.157.000 €

Alle Budgetverschiebungen konnten durch Einsparungen in anderen Fachbereichen gedeckt werden. Ausführliche Informationen hierzu sind in den einzelnen Teilergebniserläuterungen unter Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu finden.

Im Folgenden werden die Abweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis erläutert.

Erträge

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** fallen mit nur ca. 105.000 € über 50 % schlechter aus als geplant. Die Mindererträge sind maßgeblich auf das Amt für Personal, Planung und Organisation, das Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, das Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr sowie auf das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration zurückzuführen. Im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste konnten Mehrerträge erzielt werden.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen im Ergebnis rd. 0,5 Mio. € über Plan ab. Niedrigere Erträge im Amt für Prüfung und Revision, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration und im Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz können durch höhere Erträge im Bereich Finanz-, Rechnungswesen und EDV, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Bauamt sowie im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum ausgeglichen werden.

Bei den **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** ist eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 13,3 Mio. € festzustellen. Diese setzt sich hauptsächlich zusammen aus Mehrerträgen im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Personal, Planung und Organisation, im Amt für soziale Förderung und Teilhabe sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste. Mindererträge wurden im Bereich Finanz- und Rechnungswesen, EDV sowie im Jugendamt erzielt.

Die **Erträge aus Transferleistungen** schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 6,1 Mio. € ab. Die Mehrerträge wurden hauptsächlich im Amt für soziale Förderung und Teilhabe, im KCA und im Jugendamt erzielt.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen** wurden rd. 7,5 Mio. € mehr erwirtschaftet als geplant. Diese entfallen im Wesentlichen auf das Finanz- und Rechnungswesen, EDV, das Amt für soziale Förderung und Teilhabe, das Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz sowie das Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** weisen einen Überschuss von rd. 4,5 Mio. € aus. Dies liegt an der Auflösung des bestehenden Sonderpostens zur Schulumlage aus den Vorjahren. Nähere Informationen hierzu sind den Erläuterungen zu den Sonderposten unter „5.2.2 Passiva“ und der Teilergebnisrechnung zum Bereich Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung im Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu entnehmen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weisen Mehrerträge in Höhe von rd. 19,4 Mio. € aus. Davon entfallen insgesamt ca. 18,6 Mio. € auf die Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen, was man der folgenden Tabelle entnehmen kann.

Teilergebnis	Betrag (gerundet)
R9 - Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	75.000 €
20 - Finanz-, Rechnungswesen und EDV	750.000 €
32 - Amt für Öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	300.000 €
40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.594.105 €
50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe	389.804 €
57 - Amt für Gesund und Gefahrenabwehr	967.368 €
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	1.464.965 €
70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	499.692 €
ÖPNV	361.804 €
Schülerbeförderung	8.000 €
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	12.188.123 €
Summe:	18.598.861 €

Tabelle 1: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen

Weitergehende Informationen zu den Rückstellungen sind dem Kapitel 5.6.5 „Übersicht der Rückstellung“ zu entnehmen.

Insgesamt übersteigen die **ordentlichen Erträge** aus den dargelegten Gründen um rd. 51,2 Mio. € den fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Finanzerträge** schließen gegenüber dem Plan um knapp 0,2 Mio. € besser ab, was den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung zuzuordnen ist. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditmarkt in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Aufwendungen

Der **Personalaufwand** liegt mit knapp 80,85 Mio. € rd. 1,7 Mio. € über dem Planwert. In einigen Ämtern entstanden Einsparungen aufgrund von unbesetzten Stellen sowie Krankheitsausfällen. Die Überschreitung der Personalaufwendungen im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr war aufgrund der Corona-Pandemie allerdings so hoch, dass die Einsparungen der anderen Ämter nicht zum Ausgleich ausgereicht haben.

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen rd. 3,2 Mio. € über dem Planwert, was auf die Zuführung zur Pensionsrückstellung zurückzuführen ist.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betragen am Jahresende rd. 89,2 Mio. € und überschreiten damit den fortgeschriebenen Planansatz um ca. 27,5 Mio. €. Ursächlich hierfür ist maßgeblich die in 2021 anhaltende Corona-Pandemie, weshalb alleine im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr ca. 12,2 Mio. € Mehrkosten angefallen sind. Weitere 8,6 Mio. € entfallen auf die notwendige Zuführung zum Sonderposten Schulumlage. Der Bildung von Haushaltsresterückstellungen sind weitere rd. 6,7 Mio. € zuzuschreiben, die sich hauptsächlich auf das Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Zentrum für Regionalgeschichte, das Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste und den Bereich der Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung verteilen. Begründet sind diese weiterhin durch KA- und KT-Beschlüsse aus den Vorjahren. An dieser Stelle wird auf die entsprechende Erläuterung in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellung sowie die Teilergebnisrechnungen verwiesen.

Mit einem Ergebnis von ca. 24,5 Mio. € liegen die **Abschreibungen** rd. 0,2 Mio. € über dem Plan. Das erhöhte Ergebnis im Bereich Finanz-, Rechnungswesen und EDV sowie bei den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung wurde durch Planunterschreitungen in den anderen Fachbereichen nahezu vollständig kompensiert.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** sowie **besondere Finanzaufwendungen** liegen am Jahresende bei rd. 89,5 Mio. € und somit rd. 9,0 Mio. € über dem Plan. Mehraufwendungen sind an dieser Stelle maßgeblich im Bereich Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung in Höhe von rd. 7,8 Mio. €, im Amt für öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration in Höhe von ca. 2,2 Mio. €, im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste in Höhe von 1,8 Mio. €, im Jugendamt in Höhe von ca. 0,9 Mio. € sowie im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Zentrum für Regionalgeschichte und im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr in Höhe von jeweils ca. 0,6 Mio. € angefallen. Einsparungen wurden im Wesentlichen beim KCA in Höhe von ca. 4,8 Mio. € erzielt. Nähere Informationen sind in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellungen sowie der Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 enthalten.

Die Aufwendungen im Bereich der **Transferaufwendungen** betragen rd. 334,8 Mio. € und überschreiten damit den fortgeschriebenen Plan um rd. 4,3 Mio. €. Die Abweichung setzt sich aus Einsparungen im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration in Höhe von rd. 1,7 Mio. € sowie Mehraufwendungen im KCA in Höhe von 3,4 Mio. € und im Amt für soziale Förderung und Teilhabe in Höhe von 2,7 Mio. € zusammen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** überschreiten den fortgeschriebenen Planansatz um rd. 7,1 Mio. € was den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung zuzuschreiben ist.

Insgesamt liegen die **ordentlichen Aufwendungen** damit um rd. 53,0 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** verbessern sich im Ist um rd. 1,1 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Plan. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditportfoliomanagement in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Zu erwähnen ist auch das **außerordentliche Ergebnis** mit einem Überschuss in Höhe von rd. 0,7 Mio. €, welcher hauptsächlich durch die Auflösung der Instandhaltungsrückstellung im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste entsteht.

Das **Jahresergebnis** konnte insgesamt um rund 0,2 Mio. € gegenüber dem geplanten Überschuss in Höhe von rd. 6,1 Mio. € verbessert werden. Das ergibt einen Überschuss von ca. 6,3 Mio. €.

Im Vergleich zu den Vorjahren stellt sich das Jahresergebnis 2021 nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis getrennt wie folgt dar:

	2017	2018	2019	2020	2021
Ordentliches Ergebnis	-36.128.880,67 €	-53.306.521,55 €	-48.625.010,80 €	-32.435.759,93 €	-5.614.365,33 €
Außerordentliches Ergebnis	-447.739,51 €	-57.433,76 €	176.006,43 €	-6.471.442,35 €	-708.105,80 €
Jahresfehlbetrag/ -überschuss(-)	-36.576.620,18 €	-53.363.955,31 €	-48.449.004,37 €	-38.907.202,28 €	-6.322.471,13 €

Tabelle 2: Jahresergebnisse 2017 – 2021

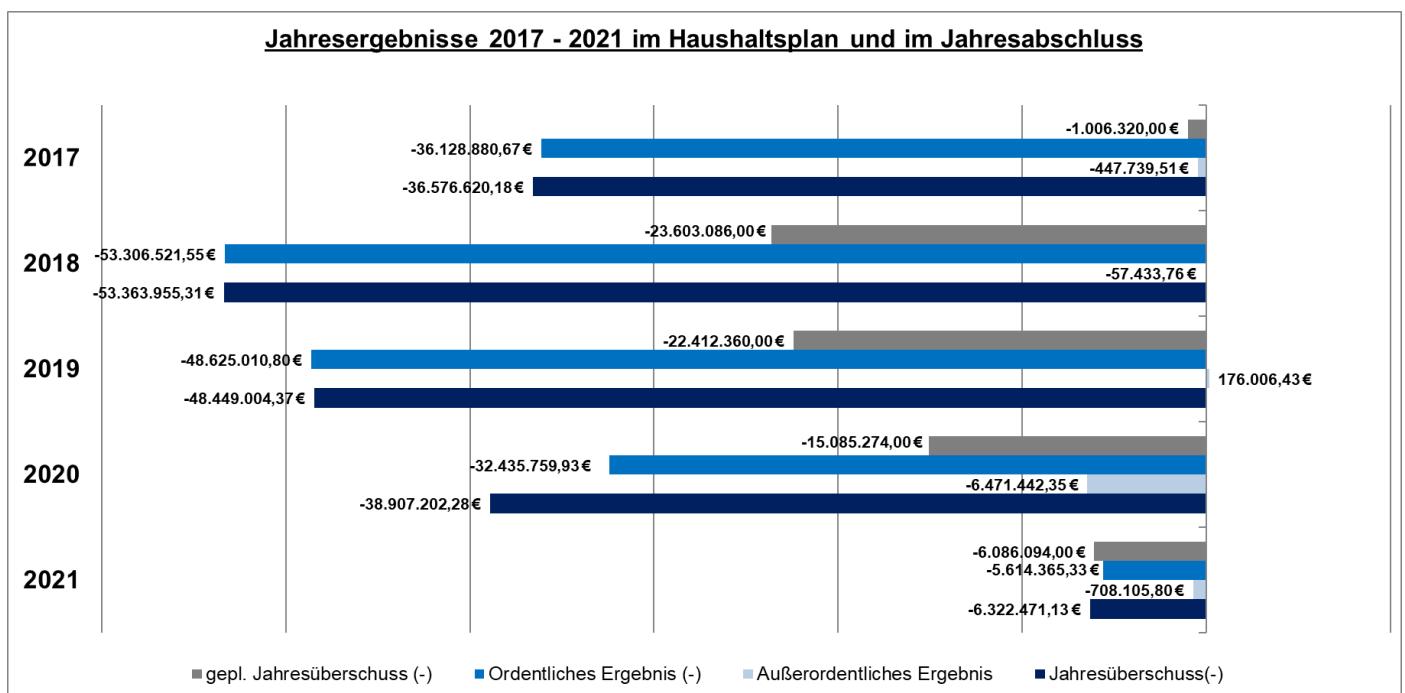


Abbildung 1: Jahresergebnisse 2017 – 2021

Das Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ stellt die Ergebnisrechnungen für die einzelnen Dezernats- und Fachbereichsbudgets dar. Darin sind die wesentlichen Abweichungen zwischen fortgeschriebener Haushaltsplanung und Jahresabschluss aufgeführt und erläutert.

5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquidität des Kreises, indem sie alle Zahlungsströme, also Einzahlungen und Auszahlungen, innerhalb einer Rechnungsperiode erfasst.

Sie lässt sich mit der sogenannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen und gliedert sich in drei Stufen:

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Der im Ist 2021 entstandene **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 13,9 Mio. € (Position 19) spiegelt die im abgelaufenen Haushaltsjahr verbesserte Situation im Bereich der Ergebnisrechnung wider. Die Gründe hinsichtlich der Abweichungen vom fortgeschriebenen Plan sind ausführlich erläutert in den Kapiteln 5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung, 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 7 Teilergebnisrechnungen.

Der **Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 28,1 Mio. € (Position 29) ergibt sich aus den im abgelaufenen Jahr getätigten Investitionen des Kreises. Nähere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen in den Kapiteln 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 8 Teilfinanzrechnungen.

Der entstandene **Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von 15,9 Mio. € (Position 33) basiert auf niedrigeren Einzahlungen aus Kreditmarktdarlehen gegenüber den getätigten Tilgungen, erläutert unter Kapitel 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit.

Insgesamt verringert sich der Zahlungsmittelbestand um knapp 29,0 Mio. €. Somit ist im Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 aber dennoch ein **positiver Bestand an Zahlungsmitteln** in Höhe von rund 28,2 Mio. € zu verzeichnen.

5.5 Sonstige Angaben

5.5.1 Haftungsverpflichtungen aus eingegangenen Bürgschaften

Der Main-Kinzig-Kreis hat jeweils per Beschluss des Kreistags Bürgschaften übernommen. Diese sind jeweils vom Regierungspräsidium genehmigt worden und schließen eine tatsächliche Haftung des Kreises weitestgehend aus.

Der Gesamtbetrag der übernommenen Bürgschaften des Main-Kinzig-Kreises beträgt **91.427.454,24 €** zum 31.12.2021 und betrifft unmittelbare und mittelbare Beteiligungen des Kreises. Eine Übersicht über die einzelnen Bürgschaften gibt die nachfolgende Tabelle.

Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften

APZ gGmbH	22.405.166,48 €
Kreiswerke Main-Kinzig GmbH	11.266.160,50 €
AQA GmbH	1.389.785,87 €
Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	50.780.190,55 €
EAM GmbH & Co. KG	5.586.150,84 €
insgesamt	91.427.454,24 €

Tabelle 3: Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften

5.5.2 Organigramm

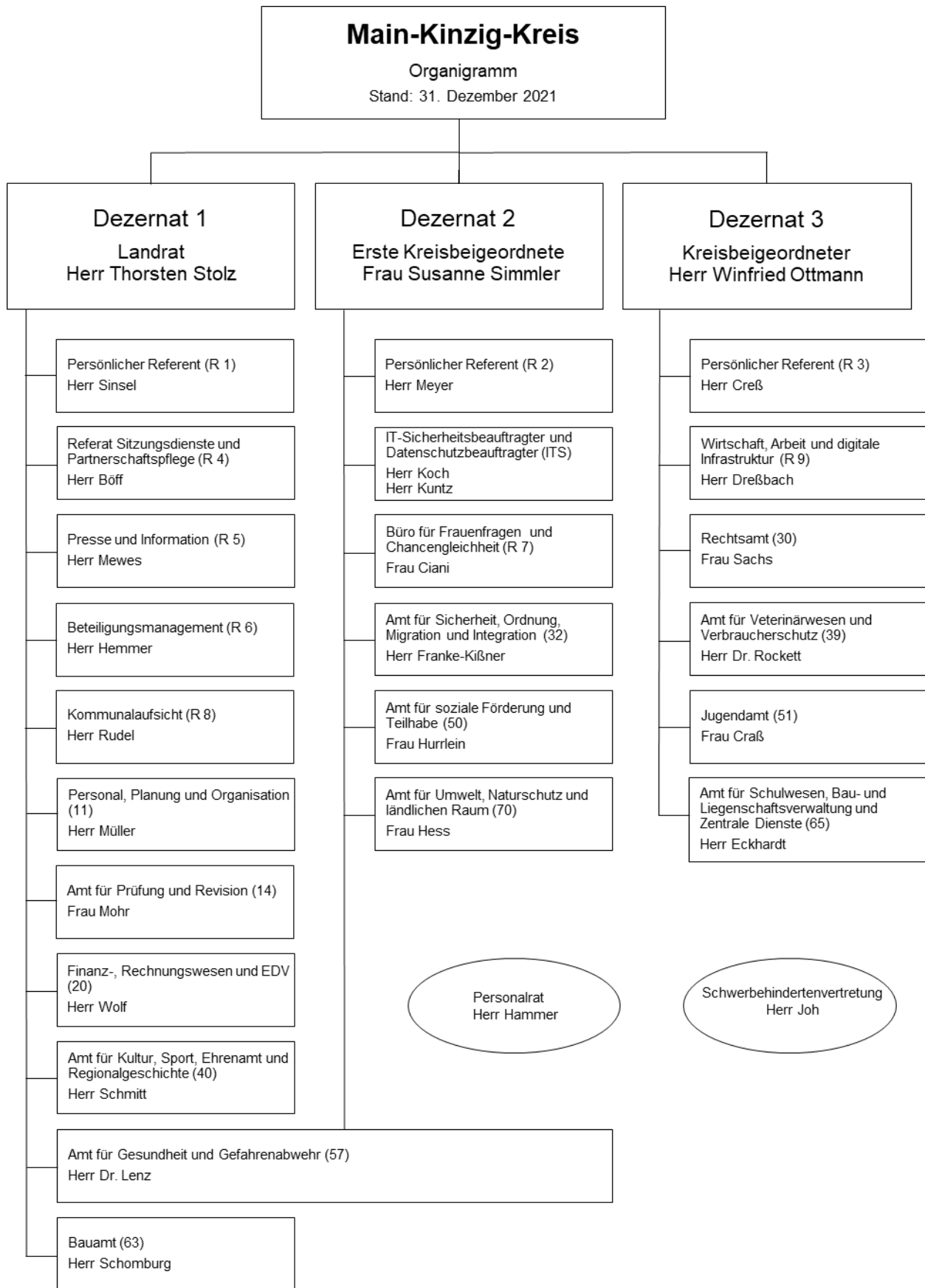


Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2021

5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Während des Jahres 2021 wurden im Stellenplan 318,5 Beamtenstellen und 878,5 Beschäftigtenstellen ausgewiesen. Die Besetzung für Stellen der Beamten belief sich zum Stichtag 30.06.2021 auf 288,5 sowie 800,0 bei den Beschäftigten.

Auf diesen Stellen wurden insgesamt 1.308 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geführt, die sich in 198 Beamte und Beamtinnen und in 1.110 Beschäftigte unterteilen. Dies waren 38 Mitarbeiter/innen mehr als im Vorjahr 2020.

Hierbei ist zu vermerken, dass einige Beamtenstellen auch mit Beschäftigten besetzt sind.

5.5.4 Organe

Kreistag

Der Kreistag ist gem. § 8 HKO das oberste Organ des Landkreises. Er trifft die wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung.

Mit Beschluss vom 26. März 2004 hat der Kreistag auf Grundlage von § 25 Abs. 2 HKO die Hauptsatzung geändert und die Anzahl seiner Mitglieder von möglichen 93 auf 87 reduziert. Seit der Kommunalwahl 2006 besteht er demnach aus 87 Mitgliedern. Wenn die Zugehörigkeit zum Kreistag vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Da in 2021 die Kommunalwahl stattgefunden hat, wodurch sich eine Vielzahl an Veränderungen ergeben hat, wird zuerst die Mitgliederübersicht bis zur Wahl am 14.03.2021 abgebildet und danach die neue Zusammensetzung nach der Wahl.

Die Mitglieder des Kreistags bis zum 14.03.2021 waren:

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
SPD		
Bailey, Vinzenz Jan	Nidderau	
Becker, Erika	Linsengericht	
Böckel, Uta	Hasselroth	
Celik, Ercan	Nidderau	
Dönges, Mario	Gründau	
Frey, Juliane	Niederdorfelden	
Göllner, Michael	Hammersbach	
Hesse, Christel	Hanau	
Linhart, Karin	Biebergemünd	
Losch, Anita	Hanau	
Maier, Janna	Maintal	
Maier, Sebastian	Maintal	
Mair, Jörg	Rodenbach	
Meister, Luise	Schlüchtern	
Müller, Bettina	Flörsbachtal	
Netscher, Karl	Ronneburg	
Raabe, Dr. Sascha	Hanau	
Reuter, Hubert	Langenselbold	
Rück, Cornelia	Schöneck	
Sahler, Roland	Langenselbold	
Schejna, Klaus	Rodenbach	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Schröder, Iris	Neuberg	
Schüler, Kerstin	Gelnhausen	
Straub, Jutta	Hanau	
Tuna, Gülistan	Gelnhausen	
Ullrich, Carsten	Sinntal	
Viehmann, Veronika	Bruchköbel	
Ziegler, Stefan	Bad Soden-Salmünster	
CDU		
Bandilla, Armin	Jossgrund	
Behr, Birgit	Erlensee	
Betz, Tobias	Steinau	
Franz, Jürgen	Bad Soden-Salmünster	
Frenz, Günter	Sinntal	
Gärtner, Carola	Wächtersbach	
Gutmann, Pauline	Hanau	
Häuser, Uwe	Linsengericht	
Heger, Johannes	Gründau	
Heide, Srita	Hanau	
Heisler-Wiegelmann, Dr. Maria-Elisabeth	Bad Soden-Salmünster	
Hog, Dieter	Hanau	
Jung, Markus	Schöneck	
Kasseckert, Heiko	Langenselbold	
Leikert, Dr. Katja	Bruchköbel	
Litzinger, Christian	Gelnhausen	
Reul, Karina	Bruchköbel	
Reul, Michael	Bruchköbel	
Rode, Volker	Gelnhausen	
Rohrbach, Erhard	Maintal	
Schad, Max	Großkrotzenburg	
Steul, Brunhilde	Niederdorfelden	
Tauber, Dr. Peter	Gelnhausen	
Weisbecker, Tobias	Bad Orb	
AfD		
Hahn, Stefan	Hanau	
Jesse, Gerd Jürgen	Bruchköbel	
Kirsten, Sven	Bad Soden-Salmünster	
Langenbach, Ulrich	Gründau	
Lasch, Siegfried	Linsengericht	
Maaß, Dr. Wolfram	Linsengericht	
Schreiber, Gertrud	Linsengericht	
Tappen, Günter	Steinau a. d. Str.	
Wagener, Karin	Hanau	
Walter, Harald	Hanau	
Wolf, Gert	Bad Orb	
GRÜNE		
Avci, Birol Serkan	Hanau	
Bousonville, Reiner	Erlensee	
Conen, Ursule	Niederdorfelden	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Heim, Jürgen	Langenselbold	
Nickel, Monika	Hanau	
Schmid, Gudrun	Erlensee	
Wietzorek, Bernd	Gelnhausen	
Zeller, Anja	Hanau	
FDP		
Farhan, Behrad	Hasselroth	
Noll, Alexander	Großkrotzenburg	
Saß, Kolja	Gelnhausen	
Zimmermann, Rolf	Linsengericht	
FW		
Bien, Herbert	Jossgrund	
Breitenbach, Heinz	Linsengericht	
Kauck, Carsten	Birstein	
Linke		
Huth, Tobias	Hanau	
Müller, Andreas	Freigericht	
Pektas, Emine	Hanau	
Fraktionslos		
Horst, Pia	Gelnhausen	
Michel, Edwin	Wächtersbach	
Ommert, Patrick	Schlüchtern	
Schmidt, Peter	Gründau	
KA-Fraktion		
Förster, Bert-Rüdiger	Hanau	
Ullmann, Frank	Gelnhausen	

Die Mitglieder des Kreistags nach der Kommunalwahl am 14.03.2021 waren:

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
SPD		
Bailey, Vinzenz Jan	Nidderau	
Böckel, Uta	Hasselroth	
Celik, Ercan	Nidderau	
Degen, Christoph	Neuberg	
Fehl, Fabian	Birstein	
Frey, Juliane	Niederdorfelden	
Göllner, Michael	Hammersbach	
Gutberlet, Jennifer	Maintal	
Hesse, Christel	Hanau	
Hofmann, Andreas	Ronneburg	
Jung, Melanie	Nidderau	
Koppel, Jochen	Schlüchtern	
Linhart, Karin	Biebergemünd	
Losch, Anita	Hanau	
Mair, Jörg	Rodenbach	
Meister, Luise	Schlüchtern	
Müller, Bettina	Flörsbachtal	bis 01.06.2021
Oehl, Jan Lennard	Nidderau	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Rost, Astrid	Linsengericht	ab 08.06.2021
Rück, Cornelia	Schöneck	
Sahler, Roland	Langenselbold	
Schejna, Klaus	Rodenbach	
Schreiber, Rainer	Jossgrund	
Schröder, Iris	Neuberg	bis 11.06.2021
Straub, Jutta	Hanau	
Tuna, Gülistan	Brachtal	
Ullrich, Carsten	Sinntal	
Viehmänn, Veronika	Bruchköbel	
Ziegler, Stefan	Bad Soden-Salmünster	
CDU		
Behr, Birgit	Erlensee	ab 14.06.2021
Birkner, Ute	Neuberg	ab 14.06.2021
Brückner, Celine	Freigericht	
Franz, Jürgen	Bad Soden-Salmünster	
Frenz, Günter	Sinntal	
Göbel, Patrice	Freigericht	ab 14.06.2021
Häuser, Uwe	Linsengericht	bis 11.06.2021
Heger, Johannes	Gründau	
Heide, Srita	Hanau	
Heim, Nicole	Biebergemünd	
Heisler-Wiegelmann, Dr. Maria-Elisabeth	Bad Soden-Salmünster	
Jung, Markus	Schöneck	
Kasseckert, Heiko	Langenselbold	
Litzinger, Christian	Gelnhausen	bis 11.06.2021
Marquart, Jannik	Hasselroth	
Reddig, Pascal	Hanau	ab 14.06.2021
Reul, Karina	Bruchköbel	
Reul, Michael	Bruchköbel	
Rode, Volker	Gelnhausen	
Rohrbach, Erhard	Maintal	
Samer, Marie-Therese	Wächtersbach	
Schad, Max	Großkrotzenburg	
Tauber, Dr. Peter	Gelnhausen	
von Isenburg, Prinz Alexander	Birstein	
Weisbecker, Tobias	Bad Orb	
Wörner, Otmar	Nidderau	bis 31.05.2021
GRÜNE		
Bousonville, Celine	Erlensee	
Bousonville, Reiner	Erlensee	
Bürvenich, Thomas	Gelnhausen	ab 19.10.2021
Haßdenteufel, Viola	Nidderau	
Iftikhar, Mahwish	Nidderau	
Kreis, Achim	Freigericht	
Lehmann, Marina	Rodenbach	ab 17.05.2021
Mähler, Jakob	Gelnhausen	
Nickel, Monika	Hanau	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Schmidt, Victoria	Gelnhausen	ab 14.06.2021
Tanta-Yalcin, Gülümser	Hanau	14.06.2021 bis 15.10.2021
Tonecker-Bös, Renate	Erlensee	
Vogel, Rainer	Nidderau	
Vogel, Silke	Nidderau	bis 15.05.2021
Voigt, Silja	Gelnhausen	
Wietzorek, Bernd	Gelnhausen	
Zach, Matthias	Niederdorfelden	
AfD		
Kirsten, Sven	Bad Soden-Salmünster	
Maaß, Dr. Wolfram	Linsengericht	
Mohn, Jürgen	Linsengericht	
Schmidt, Peter	Neuberg	ab 16.06.2021
Schneider, Peter	Erlensee	ab 19.11.2021
Schreiber, Gertrud	Linsengericht	
Tappen, Günter	Steinau a. d. Str.	
FW		
Breitenbach, Heinz	Linsengericht	bis 11.06.2021
Kapp, Christiane	Langenselbold	
Kauck, Carsten	Birstein	
Lochner, Alena	Jossgrund	ab 14.06.2021
Lucas, Joachim	Freigericht	
Pfeifer, Matthias	Hasselroth	
Schröder, Sylke	Schlüchtern	
FDP		
Fetzer, Prof. Dr. Joachim	Maintal	
Oppermann, Dagmar	Hasselroth	ab 14.06.2021
Pfeil, Anke	Schöneck	
Protzmann, Daniel	Großkrotzenburg	
Saß, Kolja	Gelnhausen	
Linke		
Müller, Andreas	Freigericht	
Pektas, Emine	Hanau	
Schlage, Birgit	Schöneck	
Fraktionslos		
Geis, Heinrich	Gelnhausen	

Kreisausschuss

Gem. § 41 HKO ist der Kreisausschuss die Verwaltungsbehörde des Landkreises und besorgt nach den Beschlüssen des Kreistages die laufende Verwaltung im Rahmen der bereitgestellten Mittel. Der Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises besteht aus dem Landrat als Vorsitzenden, der hauptamtlichen ersten Kreisbeigeordneten, dem hauptamtlichen Kreisbeigeordneten sowie 13 ehrenamtlichen Kreisbeigeordneten (§ 36 Abs. 1 HKO). Der Kreisausschuss wird vom Kreistag gewählt. Die Amtszeit der hauptamtlich Beigeordneten beträgt 6 Jahre, die ehrenamtlich Beigeordneten werden für die Dauer der Wahlzeit des Kreistages gewählt (§ 37a HKO). Wenn die Zugehörigkeit zum Kreisausschuss vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Die Mitglieder des Kreisausschusses im Jahr 2021 **bis** zur Kreisausschusswahl durch den Kreistag am **11.06.2021** waren:

Name		Zeitraum der Zugehörigkeit
Stolz, Thorsten	Landrat	
Simmler, Susanne	Erste Kreisbeigeordnete	
Ottmann, Winfried	Kreisbeigeordneter	
Degen, Christoph		
Dr. Katzer, Hans		
Lotz, Heinz		
Kauder, Günther		
Schüßler, Fritz		
Dr. Dehler, Karl-Heinz		
Klein, Hugo		
Weise-Georg, Maja		
Prof. Albrecht, Erich		
Sperzel, Johannes		
Gunkel, Angelika		
Dr. Piesold, Ralf-Rainer		
Feuerhack, Jens		

Die Mitglieder des Kreisausschusses im Jahr 2021 **nach der Kreisausschusswahl** durch den Kreistag am **11.06.2021** waren:

Name		Zeitraum der Zugehörigkeit
Stolz, Thorsten	Landrat	
Simmler, Susanne	Erste Kreisbeigeordnete	
Ottmann, Winfried	Kreisbeigeordneter	
Dr. Katzer, Hans		
Kauder, Günther		
Müller, Bettina		
Schröder, Iris		
Klein, Hugo		
Weise-Georg, Maja		
Häuser, Uwe		
Litzinger, Christian		
Kühn-Bousonville, Monika		
Gunkel, Angelika		
Sperzel, Johannes		
Breitenbach, Heinz		
Prof. Dr. Piesold, Ralf-Rainer		

5.6 Anlagen zum Anhang

5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2021

		- 1.000 EUR -													
Anlagevermögen		Anschaffungs-/Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert			
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Umbuchungen zu AK/HK im Haushaltsjahr +/-	Nachaktivierung im Haushaltsjahr	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Afa Nachaktivierung/Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände														
	1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.756	210	17	0	0	4.949	4.499	0	150	17	0	4.632	318	258
	1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	34.772	1.660	0	0	0	36.432	16.926	0	1.412	0	0	18.338	18.094	17.846
	Summe 1	39.528	1.870	17	0	0	41.381	21.424	0	1.562	17	0	22.969	18.412	18.104
2.	Sachanlagevermögen														
	2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.825	0	14	0	0	140.812	58	0	0	0	0	58	140.753	140.766
	2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	620.825	7.558	126	16.625	0	644.883	310.683	0	13.818	108	0	324.392	320.490	310.142
	2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	228.072	154	0	0	0	228.227	183.205	0	1.137	0	0	184.343	43.884	44.867
	2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.791	1.701	5	676	0	6.163	2.066	0	352	4	0	2.414	3.749	1.725
	2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.425	6.968	918	176	0	64.651	37.716	0	4.498	818	0	41.395	23.256	20.709
	2.6 Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	34.598	22.781	0	-17.477	0	39.902	0	0	0	0	0	0	39.902	34.598
	Summe 2	1.086.537	39.162	1.062	0	0	1.124.637	533.729	0	19.804	930	0	552.603	572.034	552.808

Hinweise zur GemHVO-2021: Zu § 60: Muster → Ergänzungen der Muster zur Verbesserung der Aussagefähigkeit sind zulässig.

- 1.000 EUR -

1	Anschaffungs-/Herstellungskosten						Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Umbuchungen zu AK/HK im Haushaltsjahr +/-	Nachaktivierung im Haushaltsjahr	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Afa Nachaktivierung/Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
Anlagevermögen														
1														
3. Finanzanlagevermögen														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	75.288	10.000		0	0	85.288	662	0	0	0	0	662	84.626	74.626
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.580	0	233	0	0	2.347	0	0	0	0	0	0	2.347	2.580
3.3 Beteiligungen	569	0	0	0	0	569	450	0	0	0	0	450	119	119
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6 Sonstige Finanzanlagen	255	26	65	0	0	216	216	0	0	0	0	216	216	255
Summe 3	78.692	10.026	298	0	0	88.419	1.111	0	0	0	0	1.111	87.308	77.581
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen														
4.1 Sparkassen	111.762	0	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	0	111.762	111.762
Summe 4	111.762	0	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	0	111.762	111.762
Gesamtsumme (1. bis 4.)	1.316.519	51.057	1.377	0	0	1.366.199	556.264	0	21.366	947	0	576.683	789.516	760.255

Tabelle 4: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens

5.6.2 Anlagen im Bau

Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2021	Währg	Wert 31.12.2020	Währg
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.500006.500	30.09.2010	0,00	EUR	880,44	EUR
Brandschutz - Erwerb Anlagevermögen	5.500007.500	30.09.2010	0,00	EUR	1.232,04	EUR
Katastrophenschutz - Erwerb Anlageverm.	5.500008.500	31.03.2010	0,00	EUR	57.466,40	EUR
Hard- u. Software i.A. 32	5.900009.500.001	31.08.2010	1.228,97	EUR	0,00	EUR
Werner-v-Siemens-Schule, BGA - BTS	5.000119.501	30.04.2012	76.614,64	EUR	0,00	EUR
Infrastrukturmaßnahmen	5.900103.500	31.10.2013	1.804.204,96	EUR	1.804.204,96	EUR
Rettungswachen	5.500054.500	01.05.2018	1.399.161,34	EUR	134.551,46	EUR
Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutaus	5.500055.500	31.05.2020	0,00	EUR	671.720,29	EUR
Grundschule Langendiebach - BGA	5.000191.501	31.08.2018	0,00	EUR	120.865,12	EUR
Stadtschule Schlüchtern - BTS BGA neuer	5.000200.501	31.10.2019	569.330,51	EUR	0,00	EUR
Haingartenschule Bruchköbel - Digitalpak	5.000601.500.009	31.12.2021	54.621,08	EUR	0,00	EUR
Ysenburgschule Gelnhausen-Hailer - Digit	5.000601.500.022	31.12.2021	144.237,41	EUR	0,00	EUR
Kinzigtalschule Gründau-Lieblos - Digita	5.000601.500.027	31.12.2021	66.247,63	EUR	0,00	EUR
Anton-Calaminus-Schule Gründau-Rothenber	5.000601.500.028	31.12.2021	18.075,83	EUR	0,00	EUR
Geisbergschule Linsengericht-Eidengesäß	5.000601.500.037	31.12.2021	65.212,00	EUR	0,00	EUR
Villa Kunterbunt Maintal-Bischofsheim -	5.000601.500.039	31.12.2021	6.526,52	EUR	0,00	EUR
Paul-Maar-Schule Nidderau-Eichen - Digit	5.000601.500.047	31.12.2021	20,23	EUR	0,00	EUR
Friedrich-Ebert-Schule Schöneck-Kilianst	5.000601.500.059	31.12.2021	20,23	EUR	0,00	EUR
Bilzbergschule Steinau-Ulmbach - Digital	5.000601.500.074	31.12.2021	17.290,70	EUR	0,00	EUR
Kinderbrücke Wächtersbach - Digitalpak	5.000601.500.077	31.12.2021	23.800,00	EUR	0,00	EUR
Kreisrealschule Bad Orb - Digitalpak -	5.000603.500.001	31.12.2021	42.787,64	EUR	0,00	EUR
Alteburgschule Biebergemünd-Kassel - Dig	5.000603.500.003	31.12.2021	18.784,61	EUR	0,00	EUR
Brentanoschule Linsengericht-Altenhaßlau	5.000607.500.003	31.12.2021	74.541,60	EUR	0,00	EUR
Johann-Hinrich-Wichern-Schule Nidderau-O	5.000607.500.006	31.12.2021	20,23	EUR	0,00	EUR
Frida-Kahlo-Schule Bruchköbel - Digitalp	5.000607.500.012	31.12.2021	2.700,16	EUR	0,00	EUR
Berufliche Schulen Gelnhausen - Digitalp	5.000608.500.001	31.12.2021	39.591,06	EUR	0,00	EUR
Kinzigschule Schlüchtern - Digitalpak -	5.000608.500.002	31.12.2021	30.008,80	EUR	0,00	EUR
Grundschule Erlensee-Rückingen - Digital	5.000601.500.013	31.12.2021	20,23	EUR	0,00	EUR
Grundschule Ostheim - BGA Neubau Turnhal	5.000192.501	30.09.2021	20.702,29	EUR	0,00	EUR
Kreisstraßen - vorbereitender Grunderw.	5.100011.500	31.12.2010	3.792,61	EUR	3.792,61	EUR
Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim, BT	5.000119.500	31.12.2011	3.866.529,10	EUR	2.123.680,65	EUR
K 860 - Ausbau L 3271/3193 - Grunderwerb	5.100027.500	31.12.2011	89,80	EUR	89,80	EUR
K 903 - Bahnübergang Niederm.-Rothenb.-G	5.100029.500	31.12.2013	317,08	EUR	317,08	EUR
GGG - BTS Hauptgebäude - BAU	5.000173.500	30.11.2014	0,00	EUR	10.186.208,00	EUR
Grundschule Langendiebach - Sanierungsma	5.000191.500	31.12.2017	633.097,75	EUR	4.528.861,50	EUR
Grundschule Ostheim - Neubau Turnhalle B	5.000192.500	31.12.2018	3.326.383,65	EUR	1.189.887,32	EUR
Martinsschule - BTS - Bau	5.000194.500	31.12.2015	231.858,43	EUR	58.362,22	EUR
Jossatal-Schule - BTS - BAU	5.000199.500	31.12.2016	794.050,73	EUR	604.524,10	EUR
Stadtschule Schlüchtern - BTS neuer BA	5.000200.500	31.12.2018	5.574.192,97	EUR	2.376.456,09	EUR
XXXZentrale Leitstelle - Modernisierung	5.500056.500	31.12.2017	4.780,71	EUR	4.780,71	EUR
K 246 - Ausbau Heldenb.-Kreisgrenze - GE	5.100033.500	31.12.2016	391,84	EUR	391,84	EUR
Gefahrenabwehr- u. Sicherheitszentrum -	5.500059.500	31.12.2018	78.402,74	EUR	78.402,74	EUR
ACS - Neubau	5.000227.500	31.12.2018	4.268.838,21	EUR	1.426.932,25	EUR
KIP II- BTS Martinusschule Bad Orb	5.000230.500.001	31.12.2018	0,00	EUR	300.244,25	EUR
KIP II- BTS Realschule Gelnhausen	5.000231.500.001	31.12.2018	588.399,44	EUR	381.331,76	EUR
KIP II- BTS Ronneburgschule	5.000229.500.002	31.12.2019	1.580.805,82	EUR	753.387,57	EUR
KIP II- BTS Realschule Bad Orb	5.000231.500.002	31.12.2019	0,00	EUR	109.500,12	EUR
KIP II- Henry Harnischfeger Schule	5.000235.500.001	31.12.2018	2.205.881,73	EUR	1.052.048,25	EUR
Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung-BAU	5.000237.500	31.12.2019	2.548.438,34	EUR	1.124.616,18	EUR
Sterntalerschule Erweiterung	5.000238.500	31.12.2019	266.714,44	EUR	199.470,51	EUR
KIP II- BTS Struwwelpeterschule	5.000229.500.004	31.12.2018	1.609.325,78	EUR	380.795,22	EUR
KIP II-Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel	5.000235.500.002	31.12.2018	0,00	EUR	1.603.109,79	EUR
KIP II-BTS Schule am Weinberg	5.000229.500.005	31.12.2018	461.198,92	EUR	145.353,43	EUR
KIP II-Käthe-Kollwitz-Schule	5.000235.500.004	31.12.2019	2.121.749,79	EUR	707.265,90	EUR
KIP II-Albert-Einstein-Schule Maintal	5.000233.500.003	31.12.2019	227.588,59	EUR	227.588,59	EUR
KIP II-Fröbelschule Langenselbold	5.000234.500.001	31.12.2019	1.085.317,43	EUR	746.900,88	EUR
KIP II-BTS Astrid-Lindgren Schule	5.000229.500.006	31.12.2019	21.289,50	EUR	21.289,50	EUR
Astrid-Lindgren-Schule-Bau-Erw.Verwaltun	5.000251.501.001	30.09.2020	1.891.035,28	EUR	270.011,66	EUR
GTS w.Ausbau -BAU-Auwiesenschule	5.000101.525.001	31.12.2020	0,00	EUR	111.735,84	EUR
BTS Sofortmaßn. Albert-Einstein-Schule	5.000159.500.002	31.12.2020	423.195,20	EUR	381.783,55	EUR

Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2021	Währg	Wert 31.12.2020	Währg
Palettenlager HLZ Somborn - Bau	5.500069.500	31.12.2020	418.733,81	EUR	103.037,06	EUR
Planung Villa Kunterbunt	5.000116.501.002	31.12.2020	126.894,08	EUR	87.580,00	EUR
Planung Käthe-Kollwitz-Schule	5.000116.506.001	31.12.2020	366.615,70	EUR	229.993,06	EUR
Planung Albert-Einstein-Gymnasium	5.000116.505.001	31.12.2020	116.112,03	EUR	10.297,86	EUR
Planung Erich-Kästner-Schule	5.000116.506.002	31.12.2020	35.979,98	EUR	16.240,00	EUR
Planung Grundschule Brachtal	5.000116.501.003	31.12.2021	19.490,97	EUR	0,00	EUR
GTS w.Ausbau-BAU Hasselbachschule	5.000101.530.001	31.12.2021	47.069,14	EUR	0,00	EUR
Planung Anton-Calaminus-Schule Neubau NW	5.000116.501.005	31.12.2021	153.711,81	EUR	0,00	EUR
K 905 Anbindung Auweg an die B276	5.100001.500.003	31.12.2011	25.690,32	EUR	25.690,32	EUR
K 904 - Beseitig. BÜ Hailer-Meerholz-Bau	5.100039.501	31.12.2017	42.237,89	EUR	42.237,89	EUR
K 855/856 R+G Niederissig.-Butterst. Bau	5.100026.501	31.12.2011	10.897,70	EUR	10.897,70	EUR
Radwegekonzept - Umsetzung von Maßnahmen	5.100059.501	31.12.2021	66.849,44	EUR	0,00	EUR
K 904 - BÜ Hailer-Meerholz Planungsk.	5.100039.501	31.03.2004	144.938,21	EUR	144.938,21	EUR
K855/856 - R+G zw. Niederi.u.Butterstadt	5.100026.501	30.06.2004	37.100,00	EUR	37.100,00	EUR
			39.901.735,63	EUR	34.598.052,72	EUR

Tabelle 5: Anlagen im Bau

5.6.3 Übersicht der Forderungen

Übersicht der Forderungen	Ausweis in der Vermögensrechnung		Restlaufzeit der Forderungen		
	01.01.2021	31.12.2021	< 1 Jahr	> 1 Jahr und <= 5 Jahre	> 5 Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.365.279,00	49.596.423,79	22.013.431,40	0,00	27.582.992,39
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.292.235,98	1.002.516,44	1.002.516,44	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	204.285,18	318.132,81	318.132,81	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	22.974.558,49	23.001.457,36	4.068.085,80	2.910.519,00	16.022.852,56
Sonstige Vermögensgegenstände	2.775.377,96	2.753.228,81	2.753.227,90	0,91	0,00
Summe Forderungen	68.611.736,61	76.671.759,21	30.155.394,35	2.910.519,91	43.605.844,95

Tabelle 6: Übersicht der Forderungen

5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals

Position der Vermögensrechnung	31.12.2020	Zugang 2021	Abgang 2021	31.12.2021
1.1 Netto-Position	208.916.637,33	0,00	0,00	208.916.637,33
1.2 Rücklagen	93.289.120,33	6.322.471,13	0,00	99.611.591,46
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.884.764,30	5.614.365,33	0,00	86.499.129,63
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.404.356,03	708.105,80	0,00	13.112.461,83
1.3 Ergebnisverwendung	0,00	6.322.471,13	6.322.471,13	0,00
Ordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	5.614.365,33	5.614.365,33	0,00
Außerordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	708.105,80	708.105,80	0,00
Jahresergebnis	0,00	6.322.471,13	6.322.471,13	0,00
1 Eigenkapital	302.205.757,66	12.644.942,26	6.322.471,13	308.528.228,79

Tabelle 7: Entwicklung des Eigenkapitals

Erläuterungen sind unter „5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil“ sowie „5.2.2 Passiva“ zu finden.

5.6.5 Übersicht der Rückstellungen

Entwicklung der Rückstellungen		2021				
		Stand 01.01.	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.
3700000	Rückstellung für Pensionen	84.387.682,00	0,00	0,00	3.229.231,00	87.616.913,00
3710000	Rückstellung für Altersteilzeit	510.030,00	249.100,00	0,00	934.760,00	1.195.690,00
3730000	Rückstellung für Beihilfen	8.303.700,00	0,00	0,00	309.000,00	8.612.700,00
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	93.201.412,00	249.100,00	0,00	4.472.991,00	97.425.303,00
3900000	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	5.639.344,68	4.425.211,24	509.148,01	4.923.168,85	5.628.154,28
3930000	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
3995000	Rückstellung für sonstigen sozialen Aufwand	9.661.111,10	8.621.491,23	389.803,77	11.437.580,56	12.087.396,66
3996000	Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnungen	488.659,12	274.504,88	185.789,09	1.127.297,44	1.155.662,59
3997100	Rückstellung für Kreisausgleichsstock	3.458.735,05	0,00	3.458.735,05	3.646.235,05	3.646.235,05
3997200	Rückstellung für Haushaltsreste	14.229.932,97	0,00	14.229.932,97	6.702.822,03	6.702.822,03
3998000	Rückstellung für nicht verwendete Zuschüsse	4.508.130,45	1.659.140,00	0,00	3.269.760,25	6.118.750,70
3999000	Andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten	5.236.450,10	2.547.244,40	326.600,49	5.132.775,11	7.495.380,32
	Sonstige Rückstellungen	43.230.363,47	17.527.591,75	19.108.009,38	36.239.639,29	42.834.401,63
	Summe Rückstellungen	136.431.775,47	17.776.691,75	19.108.009,38	40.712.630,29	140.259.704,63

Tabelle 8: Entwicklung der Rückstellungen

Zur Absicherung der Verpflichtungen des Main-Kinzig-Kreises für Versorgungsansprüche seiner Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebene werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

Nach § 39 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO sind für **Pensionsverpflichtungen** aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen Rückstellungen zu bilden. Die Bewertung der Verpflichtung des Landkreises erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 6a EStG. Als Rechnungszinsfuß werden 6 % unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 von Dr. Klaus Heubeck und des § 41 Abs. 6 GemHVO zugrunde gelegt. Dieser ist am Bilanzstichtag höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (1,87 %). Bei der Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB würde sich ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 140.620.945 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 87.616.913 €.

Für die Verpflichtungen aus den Regelungen zur **Altersteilzeit** sind ebenso Rückstellungen zu bilden. Die Berechnung der Rückstellungen im Blockmodell setzt sich aus der Rückstellung für den Aufstockungsbetrag (Ausgleichszahlung für die Aufgabe des Arbeitsplatzes in genau festgelegtem Umfang) und der Rückstellung für das Arbeitsentgelt in der Freistellungsphase zusammen. Im Teilzeitmodell ist nur der Aufstockungsbetrag rückzustellen. Für potentielle Inanspruchnahmen sind ebenfalls entsprechende Rückstellungen gebildet.

Für **Beihilfeansprüche** von Versorgungsempfänger/innen (Beamten/Beamtinnen) werden in Höhe des zu erwartenden zukünftigen Aufwandes Rückstellungen gebildet. Der Rechenwert dazu ist aus den Berechnungen der Pensionsrückstellungen abgeleitet und prozentual auf Basis der gezahlten Beihilfen an Versorgungsempfänger/innen und an aktive Beamten/innen der letzten fünf Jahre ermittelt.

Rückstellungen für **unterlassene Instandhaltung** wurden in Höhe von insgesamt rund 5,63 Mio. € für verschiedene Maßnahmen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration gebildet.

In den Fachbereichen Amt für soziale Förderung und Teilhabe und Jugendamt wurden Rückstellungen für **sonstigen sozialen Aufwand** in Höhe von rund 12,1 Mio. € gebildet. Davon entfallen rund 4,4 Mio. € auf das Jugendamt sowie rund 7,7 Mio. € auf das Amt für soziale Förderung und Teilhabe.

Rückstellungen für **ausstehende Lieferantenrechnungen** wurden im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste und im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum gebildet.

Die Rückstellung für den **Kreisausgleichsstock** in Höhe von 3.646.235,05 € betrifft verschiedene, den Städten und Gemeinden in Aussicht gestellte, Fördermaßnahmen in unterschiedlichen Bereichen.

Die Bildung der Rückstellungen für **Haushaltsreste** ist mit insgesamt 6,7 Mio. € in diesem Jahr erneut geringer als in den Vorjahren. Eine weitere Reduzierung wird angestrebt. Sie setzt sich wie folgt zusammen:

Amt	Betrag
20 - Finanz-, Rechnungswesen und EDV	500.000,00 €
40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.269.105,33 €
57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	685.982,22 €
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	1.002.789,48 €
70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	100.000,00 €
E104 - Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung	3.144.945,00 €
Summe	6.702.822,03 €

Tabelle 9: Übersicht der gebildeten Haushaltsresterückstellungen

Die Rückstellung für **nicht verwendete Zuschüsse** wurde in Höhe von ca. 1,7 Mio. € verbraucht und es wurden ca. 3,3 Mio. € zugeführt, sodass sie einen Bestand von rd. 6,1 Mio. € aufweist.

Im Amt für Personal, Planung und Organisation, im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum, im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung erfolgte die Bildung von Rückstellungen für **ungewisse Verbindlichkeiten**.

Die Summe aller Veränderungen führte zum 31.12.2021 zu einer Erhöhung des Rückstellungsbestandes von rund 3,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten

Übersicht der Verbindlichkeiten	Ausweis in der Bilanz		Restlaufzeit der Verbindlichkeiten		
	01.01.2021	31.12.2021	< 1 Jahr	> 1 Jahr und < 5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen*	224.516.567,48	217.590.019,57	5.023.885,63	20.428.158,19	192.137.975,74
davon Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten*	185.270.146,53	178.751.926,97	3.596.275,16	17.556.125,73	157.599.526,07
davon Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern*	39.246.420,95	38.838.092,60	1.427.610,47	2.872.032,46	34.538.449,67
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	5.864.892,05	6.335.825,59	6.335.825,59	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.901.134,46	6.244.612,73	6.244.612,73	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.976.890,79	3.116.646,90	3.116.646,90	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten*	58.789.642,82	53.194.251,20	9.440.951,22	43.753.299,98	0,00
Summe Verbindlichkeiten	297.049.127,60	286.481.355,99	30.161.922,07	64.181.458,17	192.137.975,74

*Der Wert zum 01.01.2021 weicht vom Wert zum 31.12.2020 ab, da der Ausweis für Zinsverbindlichkeiten statt in den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen seit dem 01.01.2021 in den Sonstigen Verbindlichkeiten erfolgt.

Tabelle 10: Übersicht der Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sie sind dem jeweiligen Geschäftsjahr periodengerecht zugeordnet.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten

Verbindlichkeiten 31.12.2020 (ohne Zinsverbindlichkeiten)	224.516.567,48 €
Verbindlichkeiten 31.12.2021 (ohne Zinsverbindlichkeiten)	217.590.019,57 €
Verminderung	6.926.547,91 €

Zur Finanzierung von Investitionen wurden folgende Kredite aufgenommen:

Kreditmarkt	1.513.000,00 €
Investitionsfonds Abt. C	7.500.000,00 €
Investitionsfonds Abt. B	3.536.000,00 €
zusammen	12.549.000,00 €

Eine Zuführung aus **Sonderbeiträgen** für den Hess. Investitionsfonds Abt. B gab es in 2021 nicht.

Die **Tilgungsleistungen** in 2021 betragen insgesamt 19.081.770,32 €, die Sonderbeiträge für den Investitionsfonds Abt. B haben sich um 393.777,59 € vermindert.

Damit haben sich die **Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** im Saldo um 6.926.547,91 € vermindert.

Der Anteil der **Zinsverbindlichkeiten** im Rahmen der Rechnungsabgrenzung beträgt 2.162.802,68 € (2020: 2.369.239,81 €) und hat sich um 206.437,13 € vermindert.

5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen

Von den nicht in Anspruch genommenen Mitteln für Investitionen werden **25.284.229,00 €** als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2022 übertragen. Details sind unter 6.2.2 „Verlauf der Investitionstätigkeit“ dargestellt.

5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen

Aus den Kreditermächtigungen der Jahre 2020 und 2021 werden **21.790.620,00 €** in das Jahr 2022 übertragen. 1.000.000,00 € davon entfällt auf die Kreditermächtigung im Rahmen des Digitalpakts, die per Gesetz übertragbar sind. Näheres hierzu ist dem Abschnitt 6.2.3 „Verlauf der Finanzierungstätigkeit“ zu entnehmen.

5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8292531200 / 8492531200	Sonstige Ford. gegen Breitband Main-Kinzig GmbH	500.000,00	-500.000,00
8292600000 / 8492600000	Anrechenbare Vorsteuer	0,00	-46.394,20
8292609000 / 8492609000	Vorsteuererstattung / -zahlung	444.787,04	-74.108,78
8292641000 / 8492641000	Erstattung Mutterschutz durch Sozialversicherung	183.334,46	-182.275,78
8292663200 / 8492663200	Jugendarbeit Verwahrgelder	9.050,00	-9.050,00
8292669100 / 8492669100	Sonstige Forderungen	0,00	-27.539,43
8292671000 / 8492671000	Abschiebekosten der Ausländerbehörde	44.549,81	-44.445,54
8292672000 / 8492672000	Barvorlagen KCA	28.365,95	-27.764,45
8292679000 / 8492679000	Dauerfristverlängerung Finanzamt	29.359,00	-42.507,00
8292679900 / 8492679900	Sonstige durchlaufende Posten	1.373,58	-1.373,58
8294800000 / 8494800000	Umsatzsteuer	112.624,94	0,00
8294809000 / 8494809000	Umsatzsteuerzahllast	0,00	-917.188,58
8294809999 / 8494809999	Abrechnung Umsatzsteuer Eigenbetriebe	597.919,95	-122.169,02
8294860900 / 8494860900	Jugendamt Mündelgelder	844.397,45	-845.573,60
8294861000 / 8494861000	Durchlaufende Gelder	181.051.911,01	-180.990.144,91
8294861010 / 8494861010	Jugendamt - durchlaufende Gelder	1.012.689,47	-60.305,40
8294861014 / 8494861014	Jugendamt - OFK Bau	4.037,21	-82.428,00
8294861019 / 8494861019	Jugendamt - Investprog. 2015 -2018	463,00	0,00
8294861021 / 8494861021	Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm	40.880,00	-40.880,00
8294861022 / 8494861022	Jugendamt - OLOV	15.118,70	-7.416,08
8294861023 / 8494861023	Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm	100.914,00	-100.914,00
8294861024 / 8494861024	Jugendamt - Investprog. 2020 -2021	1.013.777,00	-1.013.253,00

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8294861025 / 8494861025	Jugendamt - Investprog. 2020 -2024	49.911,00	-59.964,00
8294861099 / 8494861099	Kommunalisierung	12.527,75	0,00
8294861100 / 8494861100	Umweltamt - Pflege FFH-Gebiete	101.482,66	-101.482,66
8294861200 / 8494861200	KBA-Gebühren der Zulassungsstelle	175.045,10	-177.475,52
8294861210 / 8494861210	Jagdbehörde - Jagdabgabe	48.886,00	-53.769,50
8294861300 / 8494861300	Katastrophenschutz - Gefahrenabwehrzentrum	53.106,36	-51.917,64
8294861310 / 8494861310	Verb. Amt 37 Erst-Hilfe-Ausbildung	46.798,27	-10.209,00
8294861400 / 8494861400	Durchlaufende Gelder Veterinäramt	1.335,50	-1.335,50
8294861500 / 8494861500	Amt 65 - pädagogische Ganztagsbetreuung	3.741.125,34	-3.551.560,00
8294861700 / 8494861700	Verwahrgelder Büro für Frauenfragen	5.000,00	-8.126,70
8294861910 / 8494861910	Spendenkonto # 71235 KSK Gelnhausen	415.190,20	-415.190,20
8294863320 / 8494863320	ePayment Amt 32 Zahlungseingänge	5.273,81	-5.273,81
8294863321 / 8494863321	Bürgermobil Amt 32 Zahlungseingänge	7.543,83	-7.543,83
8294899900 / 8494899900	Andere sonstige Verbindlichkeiten/Zahlungen	8.164,73	0,00
	Summe	190.706.943,12	-189.579.579,71
8274216000 / 8474216000	Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00
	Gesamt	190.706.943,12	-189.579.579,71

Tabelle 11: Übersicht der fremden Zahlungsmittel

6 Rechenschaftsbericht

6.1 Allgemeines

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 13. Dezember 2019 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 10,7 Mio. € beschlossen. Die Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 20. März 2020 die Haushaltsgenehmigung ohne größere Auflagen erteilt. Durch die Bundesmaßnahmen zum Abdämpfen der Auswirkungen der Corona-Pandemie (dauerhaft erhöhte Erstattung für die Kosten der Unterkunft) war der Main-Kinzig-Kreis in der Lage, die Kreisumlage zur Entlastung der Kommunen einmalig um 2,5 Prozentpunkte zu senken. Am 05. Februar 2021 wurde schließlich vom Kreistag die Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen. Der Überschuss im ordentlichen Ergebnis belief sich damit auf rd. 6,1 Mio. €. Im Finanzhaushalt hingegen erhöhte sich der Zahlungsmittelbedarf auf 8,8 Mio. €, welcher durch nachweislich ausreichend ungebundene Liquidität gedeckt werden konnte. Die Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 24. März 2021 die Genehmigung des Nachtragshaushaltes ohne größere Auflagen erteilt.

Der Kreistag hat den Jahresabschluss 2020 am 25.02.2022 beschlossen und dem Kreisausschuss Entlastung erteilt. Infolge der weiter anhaltenden Auswirkungen durch die Corona Pandemie kam es zu Verzögerungen in der Prüfung des Jahresabschlusses.

Bevölkerungsentwicklung

Im Main-Kinzig-Kreis lebten zum Stichtag 30. Juni 2021 421.936 Personen. Das sind 985 Einwohnerinnen und Einwohner mehr als zum Vorjahresstichtag (30. Juni 2020: 420.951).²

Erfüllung der Auflagen aus der Haushaltsgenehmigung

Aufgrund der anhaltenden hohen Plan-/Ist-Abweichungen wurde erneut auf eine stringenteren Beachtung von § 39 GemHVO bei der Bildung von Rückstellungen und die Einhaltung der allgemeinen Planungsgrundsätze hingewiesen. Zudem wird die Senkung des Kreisumlagehebesatzes um 2,5 Prozentpunkte begrüßt. Die Genehmigung beinhaltet keinen Einzelgenehmigungsvorbehalt bei Kreditaufnahmen. Allerdings wurde erneut empfohlen weiterhin kritisch zu prüfen, ob zur Sicherstellung des Haushaltsausgleiches die Möglichkeit von der Umsetzung von Haushaltssperren notwendig ist. Herr Landrat Stolz hat mit Verfügung vom 30.03.2021 eine entsprechende Haushaltssperre erlassen.

² Quelle für alle Angaben: Kreisstatistik

6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit

6.2.1 Verlauf der Verwaltungstätigkeit

Organisationsveränderungen

Im Geschäftsjahr 2021 fand folgende Organisationsveränderung statt:

- Mit Wirkung vom 01.03.2021 wurden die Ämter 37 (Gefahrenabwehrzentrum) und 53 (Gesundheitsamt) zu einem neuen Amt 57 „Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr“ zusammengeführt. Die bisherigen inhaltlichen Dezernatszuständigkeiten bleiben bestehen, sodass die Abteilungen 57.1 „Brand- und Katastrophenschutz“ und 57.2 „Gefahrenabwehr“ dem Dezernat 1 und die Abteilung 57.3 „Gesundheit“ dem Dezernat 2 zugeordnet ist. Finanz- und budgettechnisch ist das neue Amt dem Dezernat 1 zugeordnet. Aus diesem Grund stimmt in den Teilergebnisrechnungen des Dezernates 1 sowie des Dezernates 2 die Spalte „Ergebnis des Vorjahres 2020“ nicht mit der Spalte „Ergebnis des Haushaltsjahres 2020“ aus dem geprüften Jahresabschluss 2020 überein.
- Mit Wirkung vom 01.11.2021 hat das Amt 70 „Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum“ die Aufgabe „Klimaschutz“ mit dem Schwerpunkt des Klimaschutzmanagements übernommen.
- Ebenso mit Wirkung vom 01.11.2021 gehört „Energie und Klimaschutz“ nicht mehr zur Aufgabe des Amtes 65. Es heißt nun „Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste“ aber bleibt weiterhin für den Klimaschutz in Bezug auf Anlagen und Liegenschaften in Kreiseigentum verantwortlich.

Bedeutende lokale Entwicklungen

- Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf das Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr waren personell, organisatorisch und finanziell weiterhin sehr massiv. Zwischenzeitlich wurde die Kontaktnachverfolgung nicht nur von kreiseigenem Personal aus allen Verwaltungsteilen, sondern auch wieder von Bundeswehrsoldaten ergänzt. Zudem wurden neue Kolleg*innen eingestellt. Der Krisenstab tagte weiterhin regelmäßig.
- Es wurden zur Pandemiebekämpfung medizinische Produkte wie Masken, Schutzausrüstung oder Desinfektionsmittel für Altenheime, Krankenhäuser, niedergelassene Ärzte, Schulen und Behörden beschafft und verteilt. Die Impfzentren in Gelnhausen und Hanau wurden bis 30.09.2021 betrieben. Danach wurden sukzessive sieben im Kreisgebiet verteilte Impfstellen in Betrieb genommen. Das mobile Impf-Team war weiterhin im Einsatz.
- Zudem wurde die Kampagne „Dein Pflaster“ gestartet. Der mobile Impf-Bus ist mehrfach in allen Kommunen im Kreisgebiet stationiert worden.
- Die vermehrte digitale Aufgabenwahrnehmung im Homeoffice wurde in allen Ämtern kontinuierlich umgesetzt und ist weiterhin fest etabliert.
- Die Schulen wurden auch im ersten Halbjahr 2021 teilweise geschlossen. Die Umsetzung des Annex 3 (Lehrerendgeräte) im Rahmen des DigitalPakt Schule erfolgte im Jahr 2021. 2.900 iPads inkl. Zubehör wurden für Lehrerinnen und Lehrer an den Schulen zur Verfügung gestellt.
- Die angenommene monetäre Steigerung durch den Fallübergang im Rahmen des Zuständigkeitswechsels zum 01.01.2020 zwischen dem LWV und den Landkreisen ist nicht wie erwartet eingetreten, da deutlich mehr Fälle dem 4. Kapitel SGB XII (Grundsicherung – Bundesauftragsverwaltung) zuzuordnen waren, statt wie zunächst vermutet dem 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt – Kommunale Leistung), was sich auch auf das Jahr 2021 noch ausgewirkt hat.

- Der Kreisausschuss hat am 21.12.2021 beschlossen, den Kommunen für die Unterbringung, Begleitung und Integration von Flüchtlingen im Jahr 2021 2,5 Mio. € zu zahlen. Dies ist an die ausdrückliche Zustimmung aller Städte und Gemeinden geknüpft.
- Die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten lag im Juni mit rd. 139.000 Personen 1,2 % über den Vorjahreswerten. Umgekehrt lag die Arbeitslosenquote mit 5,1 % auf einem niedrigeren Stand als im Vorjahr (5,7 %).

6.2.2 Verlauf der Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren insgesamt mit 16.127.075 € veranschlagt. Davon entfallen auf die Fachbereiche 3.626.300,00 € und auf die Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung 12.500.775,00 €.

Tatsächlich erzielt wurden in den Fachbereichen Einzahlungen in Höhe von 10.275.664,47 €. Sie liegen damit 6.649.364,47 € über dem geplanten Wert, was hauptsächlich an höheren Investitionszuweisungen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste liegt. Im Finanz- und Rechnungswesen wurden entgegen der Planung keine Investitionszuweisungen vereinnahmt.

Bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung wurden tatsächlich Einzahlungen in Höhe von 11.186.381,67 € erzielt. Das sind 1.314.393,33 € weniger als geplant, was durch die Buchungslogik der Tilgungszuschüsse des Landes zu begründen ist. Die Einzahlungen setzen sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- dem Investitionsanteil der Schlüsselzuweisungen von 10.900.000 €,
- der Tilgung von Kreisbaudarlehen von 53.406,67 €
- der Erstattung der Alten- und Pflegezentren von 232.975 € für die Tilgung von Darlehen aus dem I-Fonds Abt. A

Somit wurden insgesamt investive Einzahlungen in Höhe von 21.462.046,14 € erzielt.

Auszahlungen

Im Haushalt waren für das Jahr 2021 Mittel für Investitionsauszahlungen in Höhe von 36.569.550,00 € vorgesehen. Dazu kamen aus dem Jahr 2020 übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 37.341.219,00 €. Somit standen insgesamt Mittel in Höhe von 73.910.769,00 € zur Verfügung.

Es wurden im Geschäftsjahr 2021 51.057.319,21 € ausgezahlt. Somit bleiben 22.853.449,79 € unverbraucht. Als Ausgabeermächtigung werden jedoch Mittel in Höhe von 25.284.229 € zur Fortführung von Investitionsvorhaben benötigt und in das Folgejahr übertragen, da im Gegenzug auch mehr Mittel vereinnahmt wurden.

Von einer detaillierten, maßnahmenbezogenen Darstellung wurde hierbei Abstand genommen, da im Einzelfall nicht mehr benötigte Haushaltsmittel zur Deckung anderer, dringender Vorhaben verwendet werden müssen.

Die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Fachbereiche:

Amt 20 - Finanz-, Rechnungswesen, EDV		1.696.134,00 €
davon:	für EDV-Beschaffung in der Verwaltung	1.301.762,00 €
	für EDV-Beschaffung in den Schulen	394.372,00 €
Amt 32 - Amt für öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration für geplante Anschaffungen (z.B. Umtauschmobil für Führerscheine)		56.323,00 €
Amt 39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.000,00 €
Amt 40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte für Investitionszuschüsse an Sportvereine (vereinseigener Sportstättenbau, langlebige Sportgeräte, Kreisdarlehen)		306.125,00 €
Amt 50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Stahlschränke für Archivakten)		10.682,00 €
Amt 51 - Jugendamt für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (mobile Flipcharts)		10.000,00 €
Amt 57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr		4.218.946,00 €
davon:	für die Löschwasserversorgung	600.000,00 €
	für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.268.946,00 €
	für die räumliche Zusammenlegung der Bereiche Gesundheit und Gefahrenabwehr	1.750.000,00 €
	für den Bau der Rettungswachen Bieber und Somborn	600.000,00 €
Amt 65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung		14.039.094,00 €
davon:	für die Fortführung der Maßnahmen im Schulbau	13.573.220,00 €
	für die Fortführung der Maßnahmen im Straßenbau	465.874,00 €
Amt 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum		1.030.925,00 €
davon:	für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Ländlicher Raum"	729.593,00 €
	für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Touristische Infrastruktur"	301.332,00 €
Kosten/Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung für die Auszahlung der Investitionszuweisungen an die Main-Kinzig-Kliniken und an die Alten- und Pflegezentren gGmbH		3.900.000,00 €
Summe:		25.284.229,00 €

Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Übersicht der unterjährigen investiven Budgetveränderungen 2021

Abgebendes Teilbudget/ Investitionsmaßnahme	Empfangendes Teilbudget/ Investitionsmaßnahme	Betrag	Erläuterung
65 - Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste- / Digitalpakt	20 - Finanz-, Rechnungswesen und EDV- / Digitalpakt	3.000.000 € (Auszahlung)	Die Veranschlagung erfolgte in 2019 zunächst im Schulbereich. Nach Bekanntwerden der tatsächlichen Förderungsmöglichkeiten erfolgt die Umsetzung und damit die Mittelbewirtschaftung überwiegend im EDV-Bereich.
		2.500.000 € (Institutionszuweisung Land)	
51 - Jugendamt- / Investitionszuschüsse Jugendeinrichtungen	21 - ohne Budgetzuordnung- / Eigenkapital Gigabitregion FrankfurtRheinMain	3.900 €	Gesellschafteranteil des Main-Kinzig-Kreises, Zahlung war bei Beschluss des Haushalts noch nicht vorhersehbar.

Abbildung 4: Übersicht der unterjährigen investiven Budgetveränderungen

Nähere Informationen zur Abwicklung der Investitionen sind der Einzeldarstellung der Fachbereichsbudgets in Kapitel 8 Teilfinanzrechnung – Investitionstätigkeit – zu entnehmen.

6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit

Mit der Genehmigung der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 wurde der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie in der Haushaltssatzung festgelegt genehmigt. Durch die Nachtragssatzung wurde der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen nicht verändert.

Folgende Kreditermächtigungen, standen für 2021 zur Verfügung:

Kreditermächtigung 2020 genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO	16.574.246,00 €
Kreditermächtigung 2021 genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO	16.765.374,00 €
Kreditermächtigung im Rahmen des Hessischen Digitalpakt-Schule-Gesetzes	1.000.000,00 €
Kreditermächtigung 2021	34.339.620,00 €

Im Jahr 2021 wurden Darlehen in Höhe von 12.549.000,00 € aufgenommen. Die Kreditaufnahme erfolgte aus der Kreditermächtigung 2020. Näheres zur Kreditaufnahme ist unter Kapitel 5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten erläutert.

Zur Finanzierung der Fortführung von Investitionsvorhaben im Folgejahr werden 21.790.620,00 € (davon aus 2020: 4.025.246,00 €, davon aus 2021: 17.765.374,00 €) Kreditermächtigung als Rest nach 2022 übertragen. Davon entfällt 1,0 Mio. € auf die Kreditermächtigung im Rahmen des Digitalpakts.

Liquiditätssicht

Der Main-Kinzig-Kreis hat im Jahr 2021 keine Liquiditätskredite aufnehmen müssen.

Der Kontostand zum 31.12.2021 lag bei 28.214.969,68 €. Darin ist die sog. ÜWAG-Rücklage mit 5.932.913,68 € enthalten.

Bei den Rückstellungen aus dem Ergebnisbereich liegt die kurzfristig gebundene Liquidität bei geschätzt 22,4 Mio. €.

Die durch investive Haushaltsermächtigungen gebundene Liquidität liegt bei ca. 25,3 Mio. €. Daraus ergibt sich zunächst eine Liquiditätslücke in Höhe von rd. 19,5 Mio. €.

Aus den übertragenen Kreditermächtigungen stehen in 2022 noch 21.790.620 € zur Finanzierung investiver Maßnahmen zur Verfügung.

Für den zum Bilanzstichtag 31.12.2020 vorhandenen Sonderposten Schulumlage in Höhe von 4.788.373 € ist ebenfalls Liquidität im Jahr 2022 als gebunden anzusehen.

Als Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs.1 HGO sind für 2022 rd. 12,9 Mio. € vorzuhalten, die jedoch gemäß dem aktuell gültigen Finanzplanungserlass 2022 vom 27.09.2021 als ungebundene Liquidität vom Land angesehen wird.

Deshalb ergibt sich eine **Liquiditätslücke** in Höhe von 2.503.536 €.

Kreditmarkt, Investitionsfonds und KIP

Im Jahr 2021 wurden acht Darlehen aus dem Investitionsfonds C in Höhe von insgesamt 7,5 Mio. € mit einem Zinssatz von 0,01 % für die Gesamtlaufzeit von 20 Jahren als Ratendarlehen bewilligt. Aus dem Investitionsfonds B wurden als Darlehensanteil der Schulbaupauschale 3,536 Mio. € als Annuitätendarlehen mit einer Gesamtlaufzeit von 22 Jahren mit einem Zinssatz von 0,4 % aufgenommen.

Die Einsparung bei den Zinsen für langfristige Kredite liegt im Vergleich zum Aufwand in 2020 aufgrund des weiterhin niedrigen Zinsniveaus bei rd. 0,46 Mio. €.

Die gesamten Zinsaufwendungen liegen um rd. 1,2 Mio. € unter dem Planansatz.

6.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Auch das Jahr 2021 war weiterhin von der Corona Pandemie geprägt. Einschränkungen im täglichen Leben haben die gesamte Gesellschaft, die Wirtschaft und die öffentliche Verwaltung betroffen. Die Eindämmung der Pandemie im Bereich der Kontaktnachverfolgung und der Impfkampagnen haben in verschiedenen Bereichen der Kreisverwaltung, Schwerpunkt Amt 57, und kreiseigenen Unternehmen (Krankenhäuser, Alten- und Pflegezentren, BIP) zu Mehrbelastung und finanziellen Verlusten geführt.

Die Folgekosten sind bereits spür- und sichtbar: hohe Personal- und steigende Sachkosten aufgrund Corona, steigende Fallzahlen im Jugendamt sowie höhere Kosten in der technischen Ausstattung.

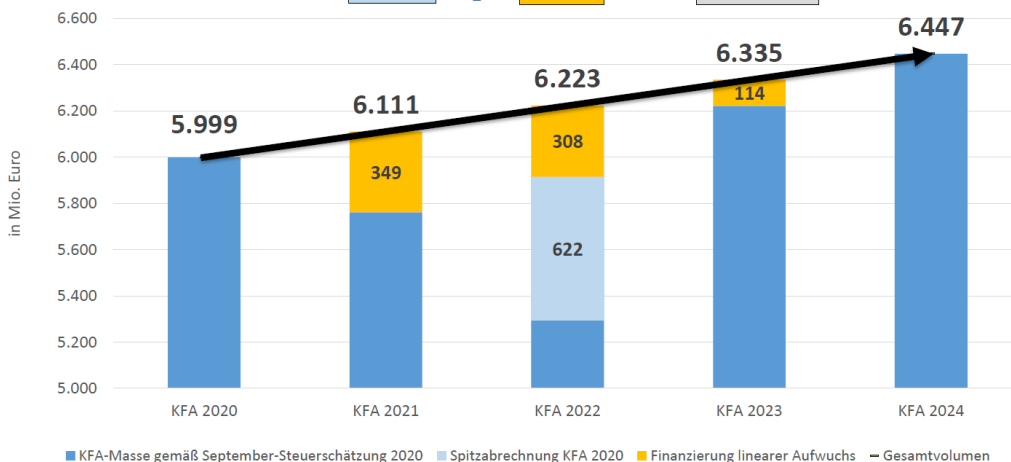
Das Land Hessen hat ein 2,5 Mrd. € großes Sondervermögen zur Bekämpfung der Corona Pandemie aufgelegt. Ein Großteil davon (rd. 1,4 Mrd. €) entfällt auf die Absicherung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) in den Jahren 2021 bis 2024.

Hessisches Ministerium der Finanzen

Stabilisierung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA)

2. Maßnahme: KFA wird zusätzlich um 771 Mio. Euro aufgestockt und steigt bis 2024 linear um 112 Mio. Euro jährlich.

→ Mittelbedarf in Mio. Euro: $622 + 771 = 1.393$



8

Quelle: Präsentation zur Pressekonferenz am 06.11.2020 HMdF

Im Zuge dessen erfolgte auch eine Änderung des Finanzausgleichsgesetzes, mit der zum einen die jährlichen Summen des Finanzausgleichsvolumens und die Quoten der einzelnen Gruppen (Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Kommunen) für die Jahre 2021 bis 2024 festgelegt sind. Eine Abrechnung der Jahre 2020 bis 2024 wird ausgesetzt. Diese Maßnahmen haben das Ziel, die kommunale Finanzausstattung zu stabilisieren und Planungssicherheit zu schaffen. Wie wirksam diese sind, bleibt abzuwarten, wird aber aktuell positiv eingeschätzt.

Die letzten Jahre und insbesondere die Corona Pandemie haben gezeigt, dass im Bereich der Kliniken, insbesondere bei den Investitionen eine Unterfinanzierung durch externe Kostenträger (z.B. Land Hessen) besteht. Daher sind über die Defizitausgleiche hinaus zusätzliche finanzielle Unterstützungsleistungen durch den Kreis erforderlich: Im Jahr 2021 sind 10 Mio. € und nochmal jeweils 4 Mio. € in den Jahren 2022 – 2024 zur Stärkung des Eigenkapitals an die Kliniken zu leisten.

Steigende Personal- und Sachkosten durch höhere Tarifabschlüsse, Umsetzung von Hygienekonzepten im Rahmen der Corona Pandemie und aktuell eine überdurchschnittlich hohe Inflation treiben aktuell die Kosten auf breiter Front in die Höhe.

Im Jahr 2021 erfolgte die Abwicklung des Annex III, nämlich die Ausstattung der Lehrkräfte mit mobilen Endgeräten. Die Laufzeit des Annex 2 im Rahmen des DigitalPakt Schule geht bis zum Jahr 2023 und fördert mit insgesamt rd. 2 Mio. € IT Administration und IT Support im MKK.

Der öffentliche Dienst in Deutschland steht erst am Anfang der Digitalisierung. Das betrifft sowohl die Verwaltung als auch den Schulbetrieb. So hat sich die Anzahl der zu betreuenden technischen Gerätschaften bereits verdoppelt und wächst kontinuierlich weiter. Ab 2022 werden zahlreiche Digitalisierungsprojekte umgesetzt, den Anfang bilden die Projekte eRechnung, ePoststelle und Start mit der flächendeckenden Einführung der eAkte. Die Umsetzung bedarf höhere Personalressourcen und führt zu steigenden Lizenz- und Wartungskosten. Allerdings sind diese Digitalisierungsschritte unverzichtbar auf dem Weg, öffentliche Dienstleistungen online anzubieten und komplett digital zu bearbeiten. Auf lange Sicht wirkt sich dies positiv auf die Möglichkeit, mobil zu arbeiten, aus.

Es bleibt zu hoffen, dass das öffentliche Leben im Jahr 2022 wieder in einigermaßen normalen Bahnen stattfinden wird. Nicht absehbar sind Langzeitfolgen von Corona, die sich im sozialen, kulturellen und natürlich im wirtschaftlichen Bereich noch mittelfristig auswirken können.

In die Erstellung des Jahresabschluss 2021 fällt der Einmarsch Russlands in die Ukraine. Kriegsbeginn war am 24.02.2022. Innerhalb kürzester Zeit kamen Flüchtlinge im Main-Kinzig-Kreis an. Nur zu einem Teil konnten Menschen zunächst privat unterkommen. Zudem erfolgten ab März bereits Zuweisungen aus der Hessischen Erstaufnahmeeinrichtung in Gießen. Um für eine solch große Anzahl an Schutzsuchenden in kürzester Zeit Unterkünfte und Verpflegung bereitzustellen, wurden mehrere Sporthallen zu Notunterkünften umfunktioniert. Hierfür entstehen aktuell monatliche Kosten in Höhe von ca. 3 – 4 Mio. €. Die Refinanzierung ist noch nicht geklärt. Aufgrund aktueller Regelungen ist nur klar, dass ukrainische Flüchtlinge ab dem 01.06.22 in den Rechtskreis SGB II und SGB XII wechseln werden. Der weitere Kriegsverlauf und damit verbunden die Frage, wie viele Flüchtlinge aus der Ukraine zu uns kommen bzw. wie lange diese bleiben werden, ist noch völlig unklar.

Eine weitere unmittelbare Folge des Krieges sind massive Preiserhöhungen für Energie (Öl und Gas), Lebensmittel (Getreide und Öl) und zusätzliche Steigerungen bei den Baukosten verbunden mit Materialknappheit (Holz, Stahl, Aluminium, Beton). Diese Preissteigerungen wirken auf breiter Front: Sie treffen private und öffentliche Auftraggeber und Konsumenten. Die Kosten im Sozialbereich steigen mittel- und unmittelbar an. Die aktuelle Inflation erreicht monatlich neue Höchststände

und wirkt sich nicht nur auf die aktuellen Finanzaufgaben, sondern vielmehr noch auf die künftigen Finanzplanungen aus. Hier ist Vorsicht geboten, bzw. mit hohen Risiken zu rechnen.

Über die in diesem Rechenschaftsbericht dargelegten Informationen hinaus sind keine weiteren relevanten Sachverhalte bekannt.

7 Teilergebnisrechnungen

7.1 Allgemeines

In der Ergebnisrechnung weist der Jahresabschluss 2021 einen Überschuss von insgesamt 6.322.471,13 € auf. Davon entfallen 5.614.365,33€ auf das ordentliche Ergebnis und 708.105,80 € auf das außerordentliche Ergebnis. Die Ergebnisrechnung errechnet sich aus den einzelnen Teilergebnisrechnungen, die gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO aufzustellen sind.

Die Teilergebnisrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2021 gültigen Organisationsstruktur, die sich auch in den Produktbereichen wiederfindet, abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2021 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Fachbereiche dargestellt.

Enthalten sind die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind die Abweichungen zu den fortgeschriebenen Planwerten erläutert; weitergehende Erläuterungen von Gesamtabweichungen sind bereits im Anhang enthalten.

In der Teilergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen, die dem kommunalen Betriebszweck dienen und innerhalb der gewöhnlichen Betriebstätigkeit anfallen, als ordentliche Erträge und Aufwendungen bezeichnet und zum **Verwaltungsergebnis** saldiert.

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis, d.h. der Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen, ergeben das **ordentliche Ergebnis**.

Zusammen mit dem **außerordentlichen** Ergebnis, also dem Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, errechnet sich so das **Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen**.

Diesem werden die Positionen der Internen Leistungsverrechnung zwischen Service- und Fachbereichen und die amtsübergreifenden Umlagen hinzuaddiert sodass sich schließlich das **Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen** errechnet.

Die Teilergebnisrechnung beinhaltet neben dem Ergebnis des Vorjahres 2020 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 unter anderem die Spalten:

- Plan 2021:
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und die Nachtragshaushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021:
Hier werden die Werte der Spalte „Plan 2021“, korrigiert um unterjährige Budgetveränderungen dargestellt.
Unterjährige Budgetveränderungen können
 - Budgetverschiebungen und
 - durch den Kreisausschuss bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen sein.

In den Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen wird Bezug auf das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen genommen.

Teilergebnisrechnung

Dezernat 1

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.041,71	-105.030,00	-105.030,00	-13.911,72	91.118,28
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.132.576,11	-7.646.220,00	-7.646.220,00	-9.470.549,11	-1.824.329,11
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.681.111,68	-2.873.300,00	-2.873.300,00	-17.618.877,44	-14.745.577,44
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.328.816,67	-413.350,00	-413.350,00	-2.462.580,50	-2.049.230,50
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-130.855,00	-328.606,00	-328.606,00	-117.850,01	210.755,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.716.978,81	-147.130,00	-147.130,00	-3.466.886,14	-3.319.756,14
10		Summe der ordentlichen Erträge	-16.004.379,98	-11.513.636,00	-11.513.636,00	-33.150.654,92	-21.637.018,92
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	27.721.798,57	29.319.584,00	29.319.584,00	32.875.313,79	3.555.729,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.438.183,73	7.591.475,00	7.591.475,00	10.773.157,40	3.181.682,40
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.157.294,25	11.156.361,00	15.476.361,00	28.560.409,69	13.084.048,69
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.044.553,97	4.863.880,00	4.863.880,00	5.273.747,93	409.867,93
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.084.876,62	1.053.275,00	1.458.275,00	2.677.083,85	1.218.808,85
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	21.000,00	18.000,00	18.000,00	15.600,00	-2.400,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.222,69	2.070,00	2.070,00	3.630,16	1.560,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	56.489.929,83	54.004.645,00	58.729.645,00	80.178.942,82	21.449.297,82
20		Verwaltungsergebnis	40.485.549,85	42.491.009,00	47.216.009,00	47.028.287,90	-187.721,10
21	56,57	Finanzerträge	-68.961,65	-67.820,00	-67.820,00	-57.266,93	10.553,07
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	156.729,08	0,00	0,00	145.421,89	145.421,89
23		Finanzergebnis	87.767,43	-67.820,00	-67.820,00	88.154,96	155.974,96
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-16.073.341,63	-11.581.456,00	-11.581.456,00	-33.207.921,85	-21.626.465,85
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	56.646.658,91	54.004.645,00	58.729.645,00	80.324.364,71	21.594.719,71

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	40.573.317,28	42.423.189,00	47.148.189,00	47.116.442,86	-31.746,14
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-394,23	0,00	0,00	-22.480,87	-22.480,87
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.372,00	0,00	0,00	76.666,00	76.666,00
29		Außerordentliches Ergebnis	7.977,77	0,00	0,00	54.185,13	54.185,13
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	40.581.295,05	42.423.189,00	47.148.189,00	47.170.627,99	22.438,99
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-38.181.203,00	-41.074.211,20	-41.074.211,20	-45.206.717,76	-4.132.506,56
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.257.368,14	19.232.983,71	19.232.983,71	23.064.354,23	3.831.370,52
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-19.923.834,86	-21.841.227,49	-21.841.227,49	-22.142.363,53	-301.136,04
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.657.460,19	20.581.961,51	25.306.961,51	25.028.264,46	-278.697,05

Organisationseinheit:	E10181	Leitungsreferate
------------------------------	---------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Sinsel
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppe: <ul style="list-style-type: none">▪ 811110 Leitungsreferate

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 1.782.475 € durch eine Budgetverschiebung in Höhe von 52.525 € auf nunmehr 1.835.000 € erhöht.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 12.200 € ab.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** konnten rd. 5.400 € mehr vereinnahmt werden als geplant, was vor allem auf höheren Einnahmen bei den Nebenerlösen aus der Ablieferung für Nebentätigkeiten basiert.

Die **Personalaufwendungen** liegen zum Ende des Jahres rd. 29.600 € über dem Planansatz.

Die Budgetveränderung wurde bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** verbucht, weshalb dort Einsparungen in Höhe von insgesamt rd. 39.600 € ausgewiesen werden. Ohne Berücksichtigung der Budgetveränderung beträgt die tatsächliche Einsparung rd. 12.900 € und ist in erster Linie auf geringere Treibstoff- und Fahrzeuginstandhaltungskosten sowie nicht benötigte Mittel für Aufwendungen der Gästebewirtung aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.339,82	-1.600,00	-1.600,00	-1.763,43	-163,43
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.743,69	-2.380,00	-2.380,00	-7.811,19	-5.431,19
10		Summe der ordentlichen Erträge	-8.083,51	-3.980,00	-3.980,00	-9.574,62	-5.594,62
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	1.617.970,33	1.672.345,00	1.672.345,00	1.701.932,17	29.587,17
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.090,98	113.880,00	166.405,00	126.795,88	-39.609,12
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	3.038,20	3.038,20
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109,00	230,00	230,00	577,00	347,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.713.170,31	1.786.455,00	1.838.980,00	1.832.343,25	-6.636,75
20		Verwaltungsergebnis	1.705.086,80	1.782.475,00	1.835.000,00	1.822.768,63	-12.231,37
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-8.083,51	-3.980,00	-3.980,00	-9.574,62	-5.594,62
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.713.170,31	1.786.455,00	1.838.980,00	1.832.343,25	-6.636,75
26		Ordentliches Ergebnis	1.705.086,80	1.782.475,00	1.835.000,00	1.822.768,63	-12.231,37
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.705.086,80	1.782.475,00	1.835.000,00	1.822.768,63	-12.231,37
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.162.883,10	-2.259.974,65	-2.259.974,65	-2.582.374,87	-322.400,22
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	457.796,30	477.499,65	477.499,65	759.606,24	282.106,59
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.705.086,80	-1.782.475,00	-1.782.475,00	-1.822.768,63	-40.293,63
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	52.525,00	0,00	-52.525,00

Organisationseinheit:	E10184	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Böff
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 811110 Kreistag
- 841120 Kreisausschuss
- 841130 Partnerschaftspflege

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 110.200 € ab.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weisen Mehrerträge in Höhe von ca. 26.800 € aus, da neben den Fraktionsmittelrückzahlungen für 2020 auch noch Rückzahlungen für das Jahr 2019 eingegangen sind.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurden Einsparungen von rd. 17.400 € erzielt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 65.000 € eingespart. Die Einsparung ist auf geringere Aufwendungen für Gästebewirtung/Repräsentation, auf geringere Fraktionsmittel sowie auf geringere Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	-400,00	0,00	400,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-100,00	-100,00	-120,00	-20,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-131,00	0,00	0,00	-131,00	-131,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-21.190,69	-20.000,00	-20.000,00	-46.791,74	-26.791,74
10		Summe der ordentlichen Erträge	-21.441,69	-20.500,00	-20.500,00	-47.042,74	-26.542,74
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	247.412,10	268.241,00	268.241,00	250.873,18	-17.367,82
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	881.814,72	938.300,00	938.300,00	873.287,29	-65.012,71
14	66	Abschreibungen	5.463,00	401,00	401,00	668,00	267,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.620,00	50.000,00	50.000,00	48.420,00	-1.580,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.140.309,82	1.256.942,00	1.256.942,00	1.173.248,47	-83.693,53
20		Verwaltungsergebnis	1.118.868,13	1.236.442,00	1.236.442,00	1.126.205,73	-110.236,27
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-21.441,69	-20.500,00	-20.500,00	-47.042,74	-26.542,74
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.140.309,82	1.256.942,00	1.256.942,00	1.173.248,47	-83.693,53
26		Ordentliches Ergebnis	1.118.868,13	1.236.442,00	1.236.442,00	1.126.205,73	-110.236,27
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.118.868,13	1.236.442,00	1.236.442,00	1.126.205,73	-110.236,27
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.207.092,18	-1.339.783,75	-1.339.783,75	-1.266.258,60	73.525,15
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.224,05	103.341,75	103.341,75	140.052,87	36.711,12
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.118.868,13	-1.236.442,00	-1.236.442,00	-1.126.205,73	110.236,27
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10185	Presse und Information
------------------------------	---------------	-------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Mewes
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 851110 Medien-, Öffentlichkeitsarbeit, Mitarbeiterkommunikation
- 851120 Statistiken / öffentliche Bekanntmachungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 497.460 € durch eine Budgetverschiebung in Höhe von 95.000 € auf nunmehr 592.460 € erhöht.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 5.600 ab.

Die Erträge für **Kostenerstattungen** schließen um rd. 25.350 € besser ab als geplant. Grund hierfür sind Rückzahlungen von Veröffentlichungskosten im Rahmen der Wahlen durch das Land Hessen.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wird der fortgeschriebene Planansatz um rd. 23.600 € unterschritten.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden, unter Berücksichtigung der Budgetverschiebung, Mehraufwendungen in Höhe von 66.500 € benötigt. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus Mehraufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit sowie aus Amtlichen Bekanntmachungen.

Des Weiteren liegen die **Abschreibungen** rd. 23.200 € unter dem Planansatz.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-17.900,00	-17.900,00	-43.246,31	-25.346,31
10		Summe der ordentlichen Erträge	-120,00	-17.900,00	-17.900,00	-43.246,31	-25.346,31
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	363.307,52	384.778,00	384.778,00	361.143,91	-23.634,09
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.611,41	102.580,00	197.580,00	264.123,01	66.543,01
14	66	Abschreibungen	47.190,83	28.002,00	28.002,00	4.816,39	-23.185,61
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	579.109,76	515.360,00	610.360,00	630.083,31	19.723,31
20		Verwaltungsergebnis	578.989,76	497.460,00	592.460,00	586.837,00	-5.623,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-120,00	-17.900,00	-17.900,00	-43.246,31	-25.346,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	579.109,76	515.360,00	610.360,00	630.083,31	19.723,31
26		Ordentliches Ergebnis	578.989,76	497.460,00	592.460,00	586.837,00	-5.623,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	578.989,76	497.460,00	592.460,00	586.837,00	-5.623,00
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-597.769,92	-515.325,95	-515.325,95	-611.291,73	-95.965,78
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.780,16	17.865,95	17.865,95	24.454,73	6.588,78
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-578.989,76	-497.460,00	-497.460,00	-586.837,00	-89.377,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	95.000,00	0,00	-95.000,00

Organisationseinheit:	E10186	Beteiligungsmanagement
------------------------------	---------------	-------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Hemmer
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 861010 Beteiligungsmanagement

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von ca. 11.000 € ab.

Hauptsächlich wurden die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt, da die Rechnungen für in Anspruch genommene Beratungsleistungen in Teilen erst im Folgejahr eintreffen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte ebenso das Budget für Fortbildungsmaßnahmen nicht in Anspruch genommen werden.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	83.005,12	86.121,00	86.121,00	89.964,48	3.843,48
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.039,05	41.750,00	41.750,00	26.871,44	-14.878,56
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	98.044,17	127.871,00	127.871,00	116.835,92	-11.035,08
20		Verwaltungsergebnis	98.044,17	127.871,00	127.871,00	116.835,92	-11.035,08
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	98.044,17	127.871,00	127.871,00	116.835,92	-11.035,08
26		Ordentliches Ergebnis	98.044,17	127.871,00	127.871,00	116.835,92	-11.035,08
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	98.044,17	127.871,00	127.871,00	116.835,92	-11.035,08
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-105.204,19	-132.918,66	-132.918,66	-120.741,23	12.177,43
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.160,02	5.047,66	5.047,66	3.905,31	-1.142,35
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-98.044,17	-127.871,00	-127.871,00	-116.835,92	11.035,08
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10188	Kommunalaufsicht
------------------------------	---------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Rudel
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 881110 Kommunalaufsicht
- 881210 Wahlen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Planansatz in Höhe von 255.673 € wurde aufgrund einer Budgetverschiebung zu Gunsten der Leitungsreferate um 52.525 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 203.148 €.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 27.600 € ab.

Dies resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den **Personalaufwendungen** in Höhe von rd. 20.700 €.

Des Weiteren wurden im Bereich der **Kostenersatzleistungen und –Erstattungen** Mehreinnahmen in Höhe von rd. 2.400 € erzielt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 4.500 € eingespart.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200.939,56	-199.320,00	-199.320,00	-201.749,13	-2.429,13
10		Summe der ordentlichen Erträge	-200.939,56	-199.320,00	-199.320,00	-201.749,13	-2.429,13
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	263.562,84	293.963,00	293.963,00	273.288,75	-20.674,25
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.157,45	161.030,00	108.505,00	104.001,46	-4.503,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	266.720,29	454.993,00	402.468,00	377.290,21	-25.177,79
20		Verwaltungsergebnis	65.780,73	255.673,00	203.148,00	175.541,08	-27.606,92
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-200.939,56	-199.320,00	-199.320,00	-201.749,13	-2.429,13
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	266.720,29	454.993,00	402.468,00	377.290,21	-25.177,79
26		Ordentliches Ergebnis	65.780,73	255.673,00	203.148,00	175.541,08	-27.606,92
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	65.780,73	255.673,00	203.148,00	175.541,08	-27.606,92
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-273.968,78	-346.337,55	-346.337,55	-395.445,45	-49.107,90
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	485.787,14	598.407,23	598.407,23	720.739,79	122.332,56
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	211.818,36	252.069,68	252.069,68	325.294,34	73.224,66
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	277.599,09	507.742,68	455.217,68	500.835,42	45.617,74

Organisationseinheit:	E10111	Amt für Personal, Planung und Organisation
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Müller
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 111010 Planung, Organisation und Personalentwicklung
- 112020 Personal

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Budgetüberschreitung von rd. 2,5 Mio. € ab.

Ursache für die Überschreitung ist die durch die Übernahme des Tarifergebnisses der hessischen Landesangestellten auf den Beamtenbereich gebildete Pensionsrückstellung im Bereich der **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von 3.229.000 €. Die Rückstellung ist nicht zahlungswirksam.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 97.000 € zu verzeichnen.

Die Erträge aus **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** fielen um rd. 117.000 € höher aus als geplant. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen nicht planbare Zahlungen anderer Dienstherren im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags für zuvor dort und nun beim Main-Kinzig-Kreis beschäftigte Beamtinnen und Beamte.

Bei den **Privatrechtlichen Leistungsentgelte** wurden rd. 12.100 € weniger vereinnahmt als geplant. Dies begründet sich aus nicht durchgeführten Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie, weshalb keine Teilnehmergebühren eingegangen sind.

Im Bereich der **Sonstigen ordentlichen Erträge** wurden aufgrund von geringeren Schadenersatzleistungen rund 8.800 € weniger vereinnahmt als geplant.

Bei den **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 665.000 € unterschritten. Grund hierfür sind nicht benötigte Planansätze für Rückkehrer/innen und zu disponierende Nachwuchskräfte.

Der fortgeschriebene Planansatz bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurde um rd. 92.000 € überschritten. Hauptursache hierfür waren Mehraufwendungen im Bereich der Fort- und Weiterbildungen. Grund hierfür waren erhöhte Fort- und Weiterbildungsbedarfe, da in 2020 aufgrund der Corona-Pandemie keine Fort- und Weiterbildungen erfolgten.

Weitere Einnahmen von rd. 18.000 € wurden durch eine Erstattung im Bereich der **Außerordentlichen Erträge** erzielt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.506,63	-12.080,00	-12.080,00	0,00	12.080,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-483.269,23	-156.570,00	-156.570,00	-274.174,91	-117.604,91
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-86,82	-86,82
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.628.164,78	-80.830,00	-80.830,00	-72.060,68	8.769,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.114.940,64	-249.480,00	-249.480,00	-346.322,41	-96.842,41
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.812.489,30	6.245.305,00	6.245.305,00	5.580.635,11	-664.669,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.438.183,73	7.591.475,00	7.591.475,00	10.773.157,40	3.181.682,40
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	551.742,08	787.860,00	787.860,00	879.589,08	91.729,08
14	66	Abschreibungen	7.982,03	6.617,00	6.617,00	7.407,33	790,33
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.622,14	34.510,00	34.510,00	38.799,03	4.289,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.847.019,28	14.665.767,00	14.665.767,00	17.279.587,95	2.613.820,95
20		Verwaltungsergebnis	11.732.078,64	14.416.287,00	14.416.287,00	16.933.265,54	2.516.978,54
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	96.413,47	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	96.413,47	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-2.114.940,64	-249.480,00	-249.480,00	-346.322,41	-96.842,41
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	13.943.432,75	14.665.767,00	14.665.767,00	17.279.587,95	2.613.820,95
26		Ordentliches Ergebnis	11.828.492,11	14.416.287,00	14.416.287,00	16.933.265,54	2.516.978,54
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-18.103,75	-18.103,75
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-18.103,75	-18.103,75
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.828.492,11	14.416.287,00	14.416.287,00	16.915.161,79	2.498.874,79
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-13.490.882,11	-15.523.295,73	-15.523.295,73	-19.277.752,27	-3.754.456,54
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.838.390,80	2.109.537,73	2.109.537,73	2.550.322,27	440.784,54
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-11.652.491,31	-13.413.758,00	-13.413.758,00	-16.727.430,00	-3.313.672,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	176.000,80	1.002.529,00	1.002.529,00	187.731,79	-814.797,21

Organisationseinheit:	E10114	Amt für Prüfung und Revision
------------------------------	---------------	-------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Mohr
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 141110 Gemeindeprüfung
- 141120 Kreisprüfung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 659.431 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung um 39.300 € auf einen fortgeschriebenen Planansatz von 698.731 € erhöht.

Das Teilbudget schließt damit nahezu ausgeglichen ab.

Die Erträge aus **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** fielen im Bereich der Prüfungsgebühren um rd. 98.000 € geringer aus als geplant. Die Gründe hierfür sind neben einem zu hoch angesetzten Planwert der Ausfall von Prüfern sowie die Abordnung und Mitwirkung von Prüfern im Rahmen der Corona-Pandemie.

Der Ausfall von Prüfern spiegelt sich durch teilweise unbesetzte Stellen bei den **Personalaufwendungen** wider. Hier wurden rd. 72.500 € eingespart.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 21.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen sowie geringere Reisekosten aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Weitere Einsparungen von rd. 5.000 € wurden bei den Abschreibungen erzielt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-413.764,06	-600.540,00	-561.240,00	-463.548,15	97.691,85
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.120,00	-65.120,00	-65.120,00	-65.000,00	120,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-478.884,06	-665.660,00	-626.360,00	-528.548,15	97.811,85
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	971.390,53	1.248.974,00	1.248.974,00	1.176.515,16	-72.458,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.829,36	60.270,00	60.270,00	39.256,96	-21.013,04
14	66	Abschreibungen	10.833,00	15.847,00	15.847,00	10.855,78	-4.991,22
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.047.052,89	1.325.091,00	1.325.091,00	1.226.627,90	-98.463,10
20		Verwaltungsergebnis	568.168,83	659.431,00	698.731,00	698.079,75	-651,25
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-478.884,06	-665.660,00	-626.360,00	-528.548,15	97.811,85
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.047.052,89	1.325.091,00	1.325.091,00	1.226.627,90	-98.463,10
26		Ordentliches Ergebnis	568.168,83	659.431,00	698.731,00	698.079,75	-651,25
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	568.168,83	659.431,00	698.731,00	698.079,75	-651,25
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.369.443,08	-1.776.163,45	-1.776.163,45	-1.600.762,76	175.400,69
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.437.831,99	1.906.340,98	1.906.340,98	1.745.140,71	-161.200,27
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	68.388,91	130.177,53	130.177,53	144.377,95	14.200,42
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	636.557,74	789.608,53	828.908,53	842.457,70	13.549,17

Organisationseinheit:	E10120	Finanz-, Rechnungswesen und EDV
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 201021 Haushalt- und Controlling
- 201030 Finanzbuchhaltung
- 201040 Vollstreckung
- 202010 IT-Infrastruktur und IT-Service
- 202020 Zentrum für Medien und IT-Support

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,1 Mio. € ab.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen rd. 38.400 € besser ab als geplant, da in der Vollstreckungsstelle mehr Gebühren erwirtschaftet wurden.

Bei den **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** wurden Mindererträge in Höhe von rd. 428.900 € erzielt. Diese resultieren hauptsächlich aus der geringeren Kostenerstattung des Kommunalen Center für Arbeit für den entstandenen Aufwand in den Abteilungen des Finanz- und Rechnungswesens.

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** weisen eine Verbesserung gegenüber dem Plan in Höhe von 2,02 Mio. € auf. Grund hierfür sind die einmaligen Zuschüsse im Rahmen des Annex III aus dem DigitalPakt Schule.

Die **Sonderposten** wurden in Höhe von ca. 216.400 € geringer verbucht als geplant.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** schließen mit einem Überschuss von rd. 752.500 € ab. Hier handelt es sich vor allem um die Auflösung von einer im Jahr 2020 gebildeten Rückstellung für noch nicht umgesetzte, bzw. noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im IT-Bereich.

Die **Personalaufwendungen** liegen rd. 34.000 € über Plan. Der Grund hierfür ist maßgeblich die Zuführung zur ATZ-Rückstellung in Höhe von rd. 199.600 €, welche nicht komplett durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen kompensiert werden konnte.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen leicht über dem geplanten Ansatz mit rd. 31.100 €. Ursächlich hierfür sind unter anderem hohe Anschaffungskosten für Gebrauchsgegenstände im EDV-Bereich, die zu einem relevanten Anteil durch die Anschaffung von Apple-Pencils, iPad-Hüllen und Schutzfolien für die Lehrerleihgeräte im Rahmen des Annex III aus dem DigitalPakt entstanden sind, sowie hohe Lizenzkosten. Diese konnten zum Großteil durch Einsparungen z.B. bei den Mieten kompensiert werden. Für die Umstrukturierung der EDV im Rahmen der Digitalisierung wurde eine Rückstellung in Höhe von 500.000 € gebildet.

Die Abschreibungen sind rd. 793.300.000 € höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies liegt vor allem an den geringwertigen Wirtschaftsgütern, wo sich maßgeblich die Anschaffungen von iPads im Rahmen des Annex III aus dem DigitalPakt Schule widerspiegeln. Des Weiteren wurden aufgrund der Corona-Pandemie weiterhin Headsets und Kameras für die Arbeitsplätze angeschafft.

Bei den **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** schlagen die Verwahrentgelte mit rd. 145.400 € zu Buche.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-475.013,33	-444.410,00	-444.410,00	-482.819,34	-38.409,34
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-228.375,88	-986.080,00	-986.080,00	-557.213,97	428.866,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.005.657,00	-120.000,00	-120.000,00	-2.144.650,00	-2.024.650,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-124.338,00	-314.957,00	-314.957,00	-98.579,00	216.378,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-766.170,98	-10.490,00	-10.490,00	-762.966,94	-752.476,94
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.599.555,19	-1.875.937,00	-1.875.937,00	-4.046.229,25	-2.170.292,25
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.024.160,01	4.418.968,00	4.418.968,00	4.452.937,79	33.969,79
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.767.022,65	5.462.791,00	5.462.791,00	5.493.932,06	31.141,06
14	66	Abschreibungen	4.201.831,13	3.564.734,00	3.564.734,00	4.358.022,37	793.288,37
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	688,00	1.190,00	1.190,00	1.278,50	88,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.993.701,79	13.447.683,00	13.447.683,00	14.306.170,72	858.487,72
20		Verwaltungsergebnis	10.394.146,60	11.571.746,00	11.571.746,00	10.259.941,47	-1.311.804,53
21	56,57	Finanzerträge	-68.961,65	-67.820,00	-67.820,00	-57.272,93	10.547,07
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	60.315,61	0,00	0,00	145.421,89	145.421,89
23		Finanzergebnis	-8.646,04	-67.820,00	-67.820,00	88.148,96	155.968,96
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.668.516,84	-1.943.757,00	-1.943.757,00	-4.103.502,18	-2.159.745,18
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	14.054.017,40	13.447.683,00	13.447.683,00	14.451.592,61	1.003.909,61
26		Ordentliches Ergebnis	10.385.500,56	11.503.926,00	11.503.926,00	10.348.090,43	-1.155.835,57
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-394,23	0,00	0,00	-1.621,22	-1.621,22
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.372,00	0,00	0,00	76.635,00	76.635,00
29		Außerordentliches Ergebnis	7.977,77	0,00	0,00	75.013,78	75.013,78
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.393.478,33	11.503.926,00	11.503.926,00	10.423.104,21	-1.080.821,79
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-11.164.066,19	-10.971.533,29	-10.971.533,29	-10.462.735,41	508.797,88
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.793.570,97	1.799.983,94	1.799.983,94	1.973.353,77	173.369,83
33		Ergebnis der internen	-9.370.495,22	-9.171.549,35	-9.171.549,35	-8.489.381,64	682.167,71

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.022.983,11	2.332.376,65	2.332.376,65	1.933.722,57	-398.654,08

Organisationseinheit:	E10140	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Schmitt
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 401010 Kulturförderung
- 401020 Kulturprojekte
- 402010 Sportförderung
- 402020 Sportprojekte
- 403010 Ehrenamtsagentur / Orden und Ehrenzeichen
- 404010 Zentrum für Regionalgeschichte

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 1.788.770 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung zwecks Mehraufwendungen im Rahmen des Corona-Förderprogrammes für die Vereine um 405.000 € auf einen fortgeschriebenen Planansatz von 2.193.770 € erhöht.

Dennoch schließt das Teilbudget mit einer Budgetüberschreitung von rd. 29.700 € ab. Der Grund für die Überschreitung ist der letzte Abschreibungslauf im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten. Somit ist die Überschreitung nicht zahlungswirksam.

Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** wurden ca. 71.100 € weniger vereinnahmt als geplant. Dies begründet sich durch den erneuten Ausfall von „Kinzigtal Total“ aufgrund der Corona-Pandemie, weshalb die Sponsoring-Mittel nicht eingegangen sind.

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** schließen rd. 54.300 € besser ab als geplant. Der Grund hierfür ist maßgeblich die nicht geplante Jahresförderung im Rahmen des Landesprojektes „Koordinierungszentren für Bürgerengagement“, in welchem die Ehrenamtsagentur seit Sommer 2020 beteiligt ist.

Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Erträge** wird ein Überschuss in Höhe von rd. 1,59 Mio. € ausgewiesen. Dieser Überschuss spiegelt die Auflösung des Rückstellungsanteils für Haushaltsreste aus dem Kulturfonds wider.

Die verbliebenen Mittel für den Kulturfonds betragen insgesamt noch 1.715.550 €. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden diese erneut als Rückstellung in das Folgejahr übertragen, was sich in der Kostenartengruppe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit ca. 1.269.000 € für den Anteil der Haushaltsreste sowie bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen mit einer Zuführung von 277.500 € für die Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten abzeichnet. Die Differenz (ca. 169.000 €) blieb für das Folgejahr auf dem Rückstellungskonto stehen.

Die **Personalaufwendungen** schließen mit Einsparungen in Höhe von rd. 75.500 € aufgrund von einer Langzeiterkrankung und Stundenreduzierungen ab.

Unbeachtet der Rückstellungsbildung wurden bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** rd. 115.000 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparungen sind erneut mit der Corona-Pandemie zu begründen, da einige Veranstaltungen nicht wie geplant stattfinden konnten und somit keine bzw. nicht die vollen Kosten entstanden sind.

Die Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüsse** schließen unbeachtet der Rückstellungsbildung mit Mehraufwendungen im Rahmen des Corona-Förderprogrammes für die Vereine in Höhe von rd. 326.100 € ab.

Weitere Einsparungen von ca. 79.100 € wurden bei den **Abschreibungen** erzielt.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.026,37	-79.100,00	-79.100,00	-8.038,49	71.061,51
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-40,00	-40,00	-290,00	-250,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-53.540,07	-35.570,00	-35.570,00	-89.872,00	-54.302,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.685,00	-1.687,00	-1.687,00	-1.687,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.816.907,38	-6.430,00	-6.430,00	-1.594.105,33	-1.587.675,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.877.278,82	-122.827,00	-122.827,00	-1.693.992,82	-1.571.165,82
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	866.095,21	890.438,00	890.438,00	814.916,68	-75.521,32
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.792.286,77	311.220,00	311.220,00	1.465.588,53	1.154.368,53
14	66	Abschreibungen	183.839,06	263.369,00	263.369,00	184.228,61	-79.140,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	546.276,65	428.500,00	833.500,00	1.437.148,02	603.648,02
17	72	Transferaufwendungen	21.000,00	18.000,00	18.000,00	15.600,00	-2.400,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,00	70,00	70,00	0,00	-70,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.409.571,69	1.911.597,00	2.316.597,00	3.917.481,84	1.600.884,84
20		Verwaltungsergebnis	1.532.292,87	1.788.770,00	2.193.770,00	2.223.489,02	29.719,02
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.877.278,82	-122.827,00	-122.827,00	-1.693.992,82	-1.571.165,82
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.409.571,69	1.911.597,00	2.316.597,00	3.917.481,84	1.600.884,84
26		Ordentliches Ergebnis	1.532.292,87	1.788.770,00	2.193.770,00	2.223.489,02	29.719,02
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.532.292,87	1.788.770,00	2.193.770,00	2.223.489,02	29.719,02
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-827.649,23	-894.580,41	-894.580,41	-861.084,45	33.495,96
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.163.887,60	1.258.673,91	1.258.673,91	1.193.520,57	-65.153,34
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	336.238,37	364.093,50	364.093,50	332.436,12	-31.657,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.868.531,24	2.152.863,50	2.557.863,50	2.555.925,14	-1.938,36

Organisationseinheit:	E10157	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Lenz
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

Brand und Katastrophenschutz

- 372020 Aus und Fortbildung
- 372030 Gefahrenverhütungsschau (GVS) und wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen (WP)
- 372040 Katastrophen- und Zivilschutz
- 372050 Arbeitssicherheit und Gefahrgut
- 571010 Betreuung und Beratung von Kommunen
- 571060 Einrichtungen des Brand- und Katastrophenschutzes

Gefahrenabwehr

- 572020 Rettungsdienstträger
- 572030 Zentrale Leitstelle
- 572040 Einrichtungen des Rettungsdienstes

Gesundheit

- 531010 Hygiene und Umweltmedizin
- 532010 Amtsärztlicher Dienst
- 533010 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
- 535010 Zahnärztlicher Dienst
- 536010 Betriebliche Suchtberatung
- 534010 Sozialpsychiatrischer Dienst
- 534020 Psychiatriekoordination
- 534030 Betreuungsbehörde

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Planansatz in Höhe von 8.668.649 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung zwecks Mehraufwendungen im Rahmen der Corona-Pandemie um 4.225.000 € auf 12.893.649 € erhöht.

Dennoch schließt das Teilbudget mit einer Budgetüberschreitung von rd. 254.000 € ab. Der Grund für die Überschreitung ist der letzte Abschreibungslauf sowie die Bildung einer Rückstellung für Altersteilzeit im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten. Die Überschreitung ist somit nicht kassenwirksam.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 16,5 Mio. € zu verzeichnen.

Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus Erstattungen im Rahmen der Corona-Pandemie, welche sich hauptsächlich im Bereich der **Kostenersatzleistungen und –erstattungen**, mit einem Überschuss von rd. 15,0 Mio. €, widerspiegeln.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** sind rd. 534.000 € mehr vereinnahmt worden als geplant. Grund hierfür sind höhere Erträge durch Bußgelder sowie Mehreinnahmen bei den Rettungsdienstgebühren.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** schließen rd. 956.000 € besser ab als geplant. Dies begründet sich aus der Auflösung von Rückstellungen, welche in Teilen in 2021 verbraucht oder neu gebildet wurden.

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Mehraufwendungen im Umfang von rd. 16,8 Mio. € zu verzeichnen.

Hauptursache hierfür sind zusätzliche Aufwendungen im Rahmen der Corona-Pandemie. Dies spiegelt sich insbesondere im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wider, welcher mit einer Überschreitung von rd. 12,2 Mio. € abschließt. Neben den Mehraufwendungen durch die Corona-Pandemie mit rd. 11,4 Mio. € wurde in diesem Bereich zudem noch eine Rückstellung für das Förderprogramm Gesundheitswesen ländlicher Raum in Höhe von 685.982 € gebildet.

Bei den **Personalaufwendungen** wird der fortgeschriebene Planansatz um rd. 4,3 Mio. € überschritten. Maßgeblich hierfür sind ebenfalls Mehrbedarfe im Rahmen der Corona-Pandemie.

Die **Abschreibungen** schließen rd. 250.000 € unter Plan ab, da es zu Verzögerungen im Bereich der Investitionen kam.

Die Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüsse** schließen mit Mehraufwendungen in Höhe von rd. 613.000 € ab. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus Ausgleichszahlungen an Betreuungsvereine im Zuge der Corona-Pandemie sowie aus Zuwendungen im Rahmen des Förderprogramm Gesundheitswesen ländlicher Raum.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.508,71	-13.850,00	-13.850,00	-5.873,23	7.976,77
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.081.105,04	-3.498.070,00	-3.498.070,00	-4.031.735,81	-533.665,81
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-665.043,41	-1.373.620,00	-1.373.620,00	-16.437.036,60	-15.063.416,60
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-269.619,60	-257.780,00	-257.780,00	-228.058,50	29.721,50
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.661,00	-11.962,00	-11.962,00	-17.326,19	-5.364,19
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-477.801,29	-27.000,00	-27.000,00	-982.882,81	-955.882,81
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.503.739,05	-5.182.282,00	-5.182.282,00	-21.702.913,14	-16.520.631,14
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.301.823,77	9.683.631,00	9.683.631,00	13.947.390,43	4.263.759,43
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700.917,78	2.763.740,00	6.988.740,00	19.140.485,36	12.151.745,36
14	66	Abschreibungen	569.700,54	895.595,00	895.595,00	642.864,17	-252.730,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.475.357,83	507.625,00	507.625,00	1.120.971,80	613.346,80
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.111,69	340,00	340,00	1.146,66	806,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.068.911,61	13.850.931,00	18.075.931,00	34.852.858,42	16.776.927,42
20		Verwaltungsergebnis	11.565.172,56	8.668.649,00	12.893.649,00	13.149.945,28	256.296,28
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-4.503.739,05	-5.182.282,00	-5.182.282,00	-21.702.907,14	-16.520.625,14
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	16.068.911,61	13.850.931,00	18.075.931,00	34.852.858,42	16.776.927,42
26		Ordentliches Ergebnis	11.565.172,56	8.668.649,00	12.893.649,00	13.149.951,28	256.302,28
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-2.279,90	-2.279,90
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	31,00	31,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-2.248,90	-2.248,90
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.565.172,56	8.668.649,00	12.893.649,00	13.147.702,38	254.053,38
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-3.746.397,55	-3.831.247,65	-3.831.247,65	-4.491.073,77	-659.826,12
32	96,97	Kosten aus internen	6.962.531,00	6.682.507,32	6.682.507,32	9.481.265,65	2.798.758,33

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.216.133,45	2.851.259,67	2.851.259,67	4.990.191,88	2.138.932,21
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.781.306,01	11.519.908,67	15.744.908,67	18.137.894,26	2.392.985,59

Organisationseinheit:	E10163	Bauamt
------------------------------	---------------	---------------

Verantwortliche(r):	Herr Schomburg
----------------------------	-----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 631090 Baugenehmigungen und Vorbescheide
- 632090 Kreisentwicklung / Denkmalschutz / Wohnungsbauförderung
- 633090 Wohngeld

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 811.687 € aufgrund von Budgetverschiebungen zu Gunsten des Amtes für Prüfung und Revision um 39.300 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 772.387 €.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,48 Mio. € ab.

Die Erträge aus **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** weisen Mehrerträge von rd. 1,35 Mio. € aus. Es konnten mehr Baugebühren vereinnahmt werden als geplant, unter anderem auch für Großbaumaßnahmen.

Bei den Erträgen aus **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** kam es hingegen zu einer Verschlechterung des Planansatzes um rd. 22.000 €.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 123.400 € überschritten.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 244.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel für Software-Wartung, Sachverständigenkosten sowie sonstige Verwaltungskosten zurückzuführen.

Die **Abschreibungen** schließen mit rd. 29.000 € unter Plan ab.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.162.693,68	-3.102.800,00	-3.142.100,00	-4.492.445,81	-1.350.345,81
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-36.543,78	-60.120,00	-60.120,00	-38.163,09	21.956,91
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-267,45	-267,45
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.199.237,46	-3.162.920,00	-3.202.220,00	-4.530.876,35	-1.328.656,35
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.609.558,18	3.480.110,00	3.480.110,00	3.603.463,99	123.353,99
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.024,35	372.890,00	372.890,00	128.968,15	-243.921,85
14	66	Abschreibungen	17.157,59	88.727,00	88.727,00	59.742,48	-28.984,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000,00	32.640,00	32.640,00	31.745,00	-895,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,00	240,00	240,00	628,00	388,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.749.980,12	3.974.607,00	3.974.607,00	3.824.547,62	-150.059,38
20		Verwaltungsergebnis	550.742,66	811.687,00	772.387,00	-706.328,73	-1.478.715,73
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.199.237,46	-3.162.920,00	-3.202.220,00	-4.530.876,35	-1.328.656,35
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.749.980,12	3.974.607,00	3.974.607,00	3.824.547,62	-150.059,38
26		Ordentliches Ergebnis	550.742,66	811.687,00	772.387,00	-706.328,73	-1.478.715,73
27	590-598,5990200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-476,00	-476,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-476,00	-476,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	550.742,66	811.687,00	772.387,00	-706.804,73	-1.479.191,73
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.921.041,43	-2.025.597,76	-2.025.597,76	-2.040.236,72	-14.638,96
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.780,97	3.490.843,24	3.490.843,24	3.616.739,03	125.895,79
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.343.739,54	1.465.245,48	1.465.245,48	1.576.502,31	111.256,83
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.894.482,20	2.276.932,48	2.237.632,48	869.697,58	-1.367.934,90

Organisationseinheit:	E10193	Schwerbehindertenvertretung
------------------------------	---------------	------------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Joh
----------------------------	-----------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 931010 Schwerbehindertenvertretung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 12.700 € ab.

Die Verbesserung kommt im Wesentlichen durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zustande.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	76.311,14	78.117,00	78.117,00	74.492,25	-3.624,75
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.753,29	10.980,00	10.980,00	1.419,97	-9.560,03
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	468,27	468,27
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	78.064,43	89.097,00	89.097,00	76.380,49	-12.716,51
20		Verwaltungsergebnis	77.944,43	88.977,00	88.977,00	76.260,49	-12.716,51
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	78.064,43	89.097,00	89.097,00	76.380,49	-12.716,51
26		Ordentliches Ergebnis	77.944,43	88.977,00	88.977,00	76.260,49	-12.716,51
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	77.944,43	88.977,00	88.977,00	76.260,49	-12.716,51
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-115.839,89	-124.510,33	-124.510,33	-137.070,29	-12.559,96
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.895,46	35.533,33	35.533,33	60.809,80	25.276,47
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-77.944,43	-88.977,00	-88.977,00	-76.260,49	12.716,51
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10199	Personalrat
------------------------------	---------------	--------------------

Verantwortliche(r):	Herr Hammer
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 991110 Aufgaben nach dem HPVG
- 991120 Betriebsausflug
- 991130 Sonstiger Betreuungsaufwand

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 20.100 € ab.

Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-12.710,00	-12.710,00	0,00	12.710,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-40,00	0,00	0,00	-40,00	-40,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-40,00	-12.710,00	-12.710,00	-40,00	12.670,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	484.712,52	568.593,00	568.593,00	547.759,89	-20.833,11
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.004,36	29.070,00	29.070,00	16.090,50	-12.979,50
14	66	Abschreibungen	556,79	588,00	588,00	1.636,33	1.048,33
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	498.273,67	598.251,00	598.251,00	565.486,72	-32.764,28
20		Verwaltungsergebnis	498.233,67	585.541,00	585.541,00	565.446,72	-20.094,28
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-40,00	-12.710,00	-12.710,00	-40,00	12.670,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	498.273,67	598.251,00	598.251,00	565.486,72	-32.764,28
26		Ordentliches Ergebnis	498.233,67	585.541,00	585.541,00	565.446,72	-20.094,28
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	498.233,67	585.541,00	585.541,00	565.446,72	-20.094,28
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.198.965,35	-1.332.942,02	-1.332.942,02	-1.359.890,21	-26.948,19
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	700.731,68	747.401,02	747.401,02	794.443,49	47.042,47
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-498.233,67	-585.541,00	-585.541,00	-565.446,72	20.094,28
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Dezernat 2

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.059,56	-122.430,00	-122.430,00	-83.687,69	38.742,31
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.529.125,87	-6.095.212,00	-6.095.212,00	-4.962.313,99	1.132.898,01
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.030.573,02	-4.473.112,00	-4.473.112,00	-4.995.210,88	-522.098,88
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-212.879.807,78	-222.518.656,00	-222.518.656,00	-227.823.947,60	-5.305.291,60
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.264.624,76	-20.556.576,00	-20.556.576,00	-21.434.457,16	-877.881,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.532,00	-267,00	-267,00	-2.784,17	-2.517,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.970.713,22	-23.514,00	-23.514,00	-1.790.513,90	-1.766.999,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	-245.772.436,21	-253.789.767,00	-253.789.767,00	-261.092.915,39	-7.303.148,39
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	19.278.549,04	20.765.184,00	20.765.184,00	19.922.981,91	-842.202,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.427.060,55	3.527.454,00	3.542.954,00	4.484.414,48	941.460,48
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	429.718,13	829.817,00	829.817,00	426.441,26	-403.375,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.203.937,14	49.392.724,00	49.995.724,00	47.772.019,22	-2.223.704,78
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	253.838.540,58	274.030.542,00	267.290.042,00	271.624.114,74	4.334.072,74
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.108,00	2.001,00	2.001,00	1.502,00	-499,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	336.181.913,44	348.547.722,00	342.425.722,00	344.231.473,61	1.805.751,61
20		Verwaltungsergebnis	90.409.477,23	94.757.955,00	88.635.955,00	83.138.558,22	-5.497.396,78
21	56,57	Finanzerträge	-119,24	0,00	0,00	20,00	20,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
23		Finanzergebnis	-119,24	0,00	0,00	70,00	70,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-245.772.555,45	-253.789.767,00	-253.789.767,00	-261.092.895,39	-7.303.128,39
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	336.181.913,44	348.547.722,00	342.425.722,00	344.231.523,61	1.805.801,61

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	90.409.357,99	94.757.955,00	88.635.955,00	83.138.628,22	-5.497.326,78
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-3,11	0,00	0,00	-3.226,78	-3.226,78
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-3,11	0,00	0,00	-3.226,78	-3.226,78
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	90.409.354,88	94.757.955,00	88.635.955,00	83.135.401,44	-5.500.553,56
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-22.113.503,64	-23.371.760,00	-23.371.760,00	-24.550.948,16	-1.179.188,16
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.798.802,86	32.688.478,81	32.688.478,81	35.495.273,68	2.806.794,87
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.685.299,22	9.316.718,81	9.316.718,81	10.944.325,52	1.627.606,71
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	99.094.654,10	104.074.673,81	97.952.673,81	94.079.726,96	-3.872.946,85

Organisationseinheit:	E10295	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Koch, Herr Kuntz
----------------------------	------------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 951010 Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 202.932 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung zwecks Mehraufwendungen um 15.500 € auf 218.432 € erhöht.

Das Teilbudget schließt damit nahezu ausgeglichen mit einem Überschuss von 85,06 € ab.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz aufgrund eines höheren Personalbedarfes um rd. 23.700 € überschritten.

Dem gegenüber stehen Einsparungen im Bereich der **Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen** sowie die dort erfolgte Budgetverschiebung in Höhe von insgesamt rd. 23.800 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	193.535,71	175.432,00	175.432,00	199.103,77	23.671,77
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.901,30	27.500,00	43.000,00	19.243,17	-23.756,83
14	66	Abschreibungen	659,28	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	210.096,29	202.932,00	218.432,00	218.346,94	-85,06
20		Verwaltungsergebnis	210.096,29	202.932,00	218.432,00	218.346,94	-85,06
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	210.096,29	202.932,00	218.432,00	218.346,94	-85,06
26		Ordentliches Ergebnis	210.096,29	202.932,00	218.432,00	218.346,94	-85,06
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	210.096,29	202.932,00	218.432,00	218.346,94	-85,06
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-221.147,53	-210.014,91	-210.014,91	-233.854,06	-23.839,15
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.051,24	7.082,91	7.082,91	15.507,12	8.424,21
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-210.096,29	-202.932,00	-202.932,00	-218.346,94	-15.414,94
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	15.500,00	0,00	-15.500,00

Organisationseinheit:	E10287	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Ciani
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 871110 Externe Dienstleistungen
- 871120 Interne Dienstleistungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1.900 € ab.

Die **Personalaufwendungen** liegen rd. 3.200 € über Plan, da eine geplante Beamtenstelle in eine Angestelltenstelle umgewandelt wurde und somit höhere Lohnnebenkosten angefallen sind.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden Einsparungen in Höhe von rd. 5.700 € erzielt. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten erneut die geplanten Veranstaltungen nicht in dem gewohnten Umfang durchgeführt werden.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-669,56	-700,00	-700,00	-683,39	16,61
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-322.921,00	-315.335,00	-315.335,00	-315.335,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-323.590,56	-316.035,00	-316.035,00	-316.018,39	16,61
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	188.754,34	236.583,00	236.583,00	239.823,37	3.240,37
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.758,09	15.000,00	15.000,00	9.333,99	-5.666,01
14	66	Abschreibungen	456,78	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	405.821,00	398.495,00	398.495,00	399.035,00	540,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	603.790,21	650.078,00	650.078,00	648.192,36	-1.885,64
20		Verwaltungsergebnis	280.199,65	334.043,00	334.043,00	332.173,97	-1.869,03
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-323.590,56	-316.035,00	-316.035,00	-316.018,39	16,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	603.790,21	650.078,00	650.078,00	648.192,36	-1.885,64
26		Ordentliches Ergebnis	280.199,65	334.043,00	334.043,00	332.173,97	-1.869,03
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	280.199,65	334.043,00	334.043,00	332.173,97	-1.869,03
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-329.137,58	-378.977,87	-378.977,87	-360.533,76	18.444,11
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	234.679,83	268.175,82	268.175,82	256.391,65	-11.784,17
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-94.457,75	-110.802,05	-110.802,05	-104.142,11	6.659,94
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	185.741,90	223.240,95	223.240,95	228.031,86	4.790,91

Organisationseinheit:	E10232	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Franke-Kißner
----------------------------	---------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 324010 Migration und Aufenthalt
- 325010 Jagd- und Fischereiwesen
- 325020 Gewerbeangelegenheiten
- 325040 Allgemeines Ordnungsrecht / Waffenwesen
- 325050 Personenstandswesen
- 326010 Kfz-Zulassung
- 326020 Führerscheinstelle
- 326030 Verkehrslenkung
- 327010 Kreispräventionsrat
- 323010 Leistungen für abrechnungsfähige Asylbewerber
- 323020 Leistungen für nicht abrechnungsfähige Asylbewerber
- 322010 Integrationsbüro

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 1.314.574 € aufgrund von einer Budgetverschiebung um 603.000 € auf einen fortgeschriebenen Planansatz von 1.917.574 € erhöht.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 150.000 € ab.

Sicherheit und Ordnung - Produktbereich 2:

In diesem Produktbereich sind Verschlechterungen von insgesamt rd. 725.000 € zu verzeichnen.

Im Wesentlichen resultiert die Ergebnisverschlechterung aus dem Zuständigkeitswechsel der Zulassungsbehörde im Bereich der Stadt Hanau (ca. 1 Mio €). Die weitere Verschlechterung resultiert aus Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren im Zuge der Corona-Pandemie sowie der „Chipkrise“ im Bereich der Zulassung.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Personalaufwendungen und den Abschreibungen kam es hingegen zu Verbesserungen. Der fortgeschriebene Planansatz wird insgesamt in Höhe von rund 484.000 € unterschritten.

Soziale Leistungen – Produktbereich 5:

Hilfe für Migranten:

In diesem Aufgabengebiet wirken sich die folgenden Rahmenbedingungen auf die Finanzlage massiv aus:

- Anzahl der Asylbewerber
- Höhe der Erstattungspauschale des Landes (LAG-Pauschale)
- Abrechnungsgeschwindigkeit bei der Erstattungspauschale und bei der Krankenhilfe

Die Erstattungspauschale des Landes (LAG-Pauschale) konnte im Haushaltsjahr 2021 nicht komplett abgerechnet und realisiert werden. Für die Quartale drei und vier 2021 wurden Sonder-Abschlagszahlungen in Höhe von 70 % der aktuell errechneten Gesamtsumme im jeweiligen Quartal

berücksichtigt. Im Gegenzug wurden die offenen Spitzabrechnungen der Quartale zwei bis vier 2020 abgeschlossen.

Die im Plan angenommene Zahl der leistungsberechtigten Personen im Monatsdurchschnitt lag bei 2.000 Personen. Die tatsächliche Fallzahl lag Anfang 2021 bei rd. 1.650 Personen, und am Ende des Jahres bei rd. 1.887 Personen (im Durchschnitt bei 1723 Empfängern).

Der Unterschied zum Plan kommt unter anderem auch dadurch, dass ein Großteil der Fälle in den Rechtskreis des SGB II, also in die Zuständigkeit des Kommunalen Centers (KCA I) transferiert wurde.

Alle diese Punkte führten zu Abweichungen zu den Planwerten.

Durch die gute Arbeitsmarktsituation ist es gelungen Personen in sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse zu vermitteln. Dadurch sinken die Kosten für die Krankenhilfe.

Darüber hinaus hat der Kreisausschuss eine Ausgleichszahlung an die Städte und Gemeinde beschlossen in Höhe von 2,5 Mio. €. Diese Zahlung eines einmaligen Betrages dient zum endgültigen Ausgleich von entstandenen Fehlbeträgen der Städte und Gemeinden für das Geschäftsjahr 2021 infolge der Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-94.390,00	-120.000,00	-120.000,00	-83.004,30	36.995,70
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.308.070,59	-5.930.992,00	-5.930.992,00	-4.751.436,80	1.179.555,20
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.617.427,08	-1.605.082,00	-1.605.082,00	-1.631.633,31	-26.551,31
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-716.714,51	-417.274,00	-417.274,00	-564.163,46	-146.889,46
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.978.339,70	-17.579.004,00	-17.579.004,00	-17.940.424,25	-361.420,25
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-427.655,12	-15.700,00	-15.700,00	-302.352,95	-286.652,95
10		Summe der ordentlichen Erträge	-23.142.597,00	-25.668.052,00	-25.668.052,00	-25.273.015,07	395.036,93
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	8.077.858,37	8.935.134,00	8.935.134,00	8.224.703,21	-710.430,79
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.969.540,76	1.786.588,00	1.786.588,00	1.634.256,29	-152.331,71
14	66	Abschreibungen	166.238,90	247.351,00	247.351,00	130.559,36	-116.791,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.522.795,73	15.000,00	618.000,00	2.800.025,00	2.182.025,00
17	72	Transferaufwendungen	13.050.383,61	15.997.852,00	15.997.852,00	14.250.547,42	-1.747.304,58
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	443,00	701,00	701,00	698,00	-3,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.787.260,37	26.982.626,00	27.585.626,00	27.040.789,28	-544.836,72
20		Verwaltungsergebnis	2.644.663,37	1.314.574,00	1.917.574,00	1.767.774,21	-149.799,79
21	56,57	Finanzerträge	-119,24	0,00	0,00	20,00	20,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
23		Finanzergebnis	-119,24	0,00	0,00	70,00	70,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-23.142.716,24	-25.668.052,00	-25.668.052,00	-25.272.995,07	395.056,93
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	25.787.260,37	26.982.626,00	27.585.626,00	27.040.839,28	-544.786,72
26		Ordentliches Ergebnis	2.644.544,13	1.314.574,00	1.917.574,00	1.767.844,21	-149.729,79
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-1,10	0,00	0,00	-863,50	-863,50
29		Außerordentliches Ergebnis	-1,10	0,00	0,00	-863,50	-863,50
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.644.543,03	1.314.574,00	1.917.574,00	1.766.980,71	-150.593,29
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-5.172.893,55	-6.741.972,46	-6.741.972,46	-5.879.100,19	862.872,27

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.767.416,55	10.837.336,16	10.837.336,16	10.225.213,40	-612.122,76
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.594.523,00	4.095.363,70	4.095.363,70	4.346.113,21	250.749,51
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.239.066,03	5.409.937,70	6.012.937,70	6.113.093,92	100.156,22

Organisationseinheit:	E10250	Amt für soziale Förderung und Teilhabe
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Fr. Hurrlein
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 503010 Hilfe zur Sicherung des Lebensunterhalts außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz
- 503020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- 504010 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz
- 504020 Hilfe zur Integration in Kindertagesstätten
- 504030 Eingliederungshilfen für Behinderte
- 504040 Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfe zur Pflege und Krankenschutz innerhalb von Einrichtungen
- 506010 Förderwesen
- 506020 Altenhilfeplanung
- 506090 Pflegestützpunkte
- 507010 Bildung und Teilhabe

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 60.805.658 € aufgrund von Budgetverschiebungen zu Gunsten des Amtes für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, des IT-Sicherheit- und Datenschutzbeauftragten, des Amtes für Veterinärwesen und Verbraucherschutz, des Referates Presse und Information, des Amtes für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, des Amtes für Gesundheit und Gefahrenabwehr sowie der Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung um insgesamt 6.740.500 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 54.065.158 €.

Der Fachbereich schließt deshalb nur noch mit einer Verbesserung von rd. 1,2 Mio. € ab.

Bei den Kostenersatzleistungen und –erstattungen wurden ca. 442.000 € mehr vereinnahmt als geplant. Hierin enthalten sind die Erstattungen für die mobilen Einsatzteams im Rahmen der Corona-Pandemie.

Die Transfererträge schließen rd. 2,8 Mio. € besser ab als geplant. Hierin ist unter anderem eine Einmalzahlung des LWV in Höhe von ca. 1,2 Mio. € für den Bereich der stationären Pflege enthalten.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen schließen rd. 930.300 € besser ab, als geplant. Dies liegt hauptsächlich an der Erstattung von Kurzarbeitergeld sowie Erstattungen von Überzahlungen.

Auch die sonstigen ordentlichen Erträge weisen einen Überschuss aus. Hier sind hauptsächlich die Auflösungsbeträge von nicht mehr benötigten Rückstellungen ausschlaggebend.

Bei den Personalkosten wurden Einsparungen in Höhe von rd. 251.300 € erzielt.

Im Gegensatz wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 489.400 € mehr verausgabt als geplant. Das liegt an den Kosten, welche im Rahmen des mobilen Pflegeteams vom kommunalen Träger zu finanzieren sind.

Der Kreisausschuss hat erneut die Erhöhung der freiwilligen Zuschüsse an Vereine und Verbände der freien Wohlfahrtspflege, zur Kompensierung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie, beschlossen, was zu den Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen geführt hat.

Der Fallübergang im Rahmen des Zuständigkeitswechsels zum 01.01.2020 zwischen dem LWV und den Landkreisen hat sich auch in 2021 anders ausgewirkt, als es in der Planung angenommen wurde. In den Begutachtungen durch den Rentenversicherungsträger hat sich herausgestellt, dass deutlich mehr Fälle dem 4. Kapitel SGB XII (Grundsicherung – Bundesauftragsverwaltung) angehören, statt wie zunächst

vermutet dem 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt – Kommunale Leistung). Zudem wurde in der Planung generell von steigenden Fallzahlen und höheren Fallkosten ausgegangen, die in der Höhe nicht eingetreten sind. Hieraus resultieren Einsparungen bei den Transferaufwendungen in Höhe von 3,9 Mio. € im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt.

Weitere Einsparungen bei den Transferaufwendungen wurden in den Produkten Hilfe zur Pflege und Eingliederungshilfe erzielt, wodurch insgesamt die oben erwähnten Budgetverschiebungen ermöglicht wurden.

Die Einsparungen im Bereich der Transferaufwendungen sind nur im direkten Vergleich des Jahresergebnisses mit dem ursprünglichen Haushaltsplan zu erkennen. Durch die gebuchten Budgetveränderungen in Höhe von 6,7 Mio. € ergibt sich bei den Transferaufwendungen im Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz sogar eine Überschreitung des Planwertes in Höhe von 2,7 Mio. €, die die inhaltlichen Entwicklungen im Jahr 2021 jedoch nicht adäquat widerspiegelt.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300,00	-1.800,00	-1.800,00	600,00	2.400,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-682.525,92	-134.920,00	-134.920,00	-577.004,67	-442.084,67
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-40.449.344,52	-46.337.022,00	-46.337.022,00	-49.106.300,79	-2.769.278,79
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-716.429,86	-533.007,00	-533.007,00	-1.463.279,52	-930.272,52
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.302,00	-37,00	-37,00	-2.554,17	-2.517,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-90.265,80	-7.814,00	-7.814,00	-441.227,91	-433.413,91
10		Summe der ordentlichen Erträge	-41.941.168,10	-47.014.600,00	-47.014.600,00	-51.589.767,06	-4.575.167,06
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	6.977.652,16	7.458.940,00	7.458.940,00	7.207.620,87	-251.319,13
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765.012,89	681.866,00	681.866,00	1.171.291,49	489.425,49
14	66	Abschreibungen	135.866,87	160.253,00	160.253,00	115.887,69	-44.365,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.116.951,50	665.099,00	665.099,00	1.154.476,97	489.377,97
17	72	Transferaufwendungen	86.119.867,29	98.854.100,00	92.113.600,00	94.825.020,61	2.711.420,61
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.032,00	0,00	0,00	40,00	40,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	95.117.382,71	107.820.258,00	101.079.758,00	104.474.337,63	3.394.579,63
20		Verwaltungsergebnis	53.176.214,61	60.805.658,00	54.065.158,00	52.884.570,57	-1.180.587,43
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-41.941.168,10	-47.014.600,00	-47.014.600,00	-51.589.767,06	-4.575.167,06
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	95.117.382,71	107.820.258,00	101.079.758,00	104.474.337,63	3.394.579,63
26		Ordentliches Ergebnis	53.176.214,61	60.805.658,00	54.065.158,00	52.884.570,57	-1.180.587,43
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-2,01	0,00	0,00	-955,28	-955,28
29		Außerordentliches Ergebnis	-2,01	0,00	0,00	-955,28	-955,28
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	53.176.212,60	60.805.658,00	54.065.158,00	52.883.615,29	-1.181.542,71
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-14.853.922,52	-14.611.462,30	-14.611.462,30	-16.706.521,81	-2.095.059,51
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.608.697,65	18.298.966,95	18.298.966,95	21.571.896,65	3.272.929,70

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.754.775,13	3.687.504,65	3.687.504,65	4.865.374,84	1.177.870,19
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.930.987,73	64.493.162,65	57.752.662,65	57.748.990,13	-3.672,52

Organisationseinheit:	E10252	Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter - Ausbildungs-/ Qualifizierungsbudget, Verteilung von Erstattungsleistungen
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Langhammer (521011 Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter) Frau Petersen (525010 Verteilung von Erstattungsleistungen, 526010 Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget)
----------------------------	---

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 521011 Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter -
- 525010 Verteilung von Erstattungsleistungen
- 526010 Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das KCA erstellt einen eigenen Jahresabschluss. Diesem sind die detaillierten Informationen und Entwicklungen zum Haushaltsjahr 2021 zu entnehmen.

Das Produkt Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget schließt wie geplant mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab. Im Budget Verteilung von Erstattungsleistungen kommt es in diesem Jahr aufgrund einer Umstellung in der Buchungslogik zu einem Ausweis eines negativen Jahresergebnisses.

Die folgenden Erläuterungen beziehen sich auf das KCA - Jobcenter.

Der Fachbereich schließt mit einer Verbesserung von rd. 3,4 Mio. € ab.

Erträge und Aufwendungen aus Transferleistungen:

Es wurden Mehrerträge in Höhe von rd. 2,6 Mio. € erzielt.

Die beim MKK verbleibende Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beträgt für 2021 rd. 17,4 Mio. € und liegt somit rd. 0,6 Mio. € unter dem Planansatz. Die vollerstattungsfähigen Hilfearten ALG II und EGL sind insgesamt rd. 11,1 Mio. € höher ausgefallen als geplant. Grund für die Abweichung waren zu niedrig angesetzte Fallzahlen und Fallkosten. Zum Zeitpunkt der Planung für den Doppelhaushalt 2020/2021 war ein coronabedingter Anstieg der Fallzahlen noch nicht absehbar.

Dem entgegen stehen Mindererträge von insgesamt rd. 8,4 Mio. €, die sich aus Mindererträgen bei den Verwaltungskosten sowie bei den ALG II-PAT-Leistungen zusammensetzen. Hier waren die Planansätze zu hoch.

Den Mehrerträgen von 2,6 Mio. € stehen Mehraufwendungen in Höhe von 3,2 Mio. € gegenüber.

Die Transferaufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

- 27.592.160,98 € Bundesmittel für Unterkunft und Heizung
- 96.210.000,00 € Bundesmittel für ALG II
- 18.800.000,00 € Bundesmittel für Verwaltungskosten
- 16.490.000,00 € Bundesmittel für Eingliederungsleistungen (§ 16 und §§ 16b bis 16 i SGB II)
- 333.700,00 € Bundesmittel für ALG II -PAT-

Erträge und Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen:

Der Fehlbetrag bei den Erträgen in Höhe von 720.000,00 € basiert darauf, dass die geplanten Erstattungen des Integrationsgeldes (ehemals kleine LAG-Pauschale) für die anerkannten Flüchtlinge, die unter den Rechtskreis des SGB II fallen, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration verbucht wurden und von dort direkt an die Kommunen weitergegeben wurde.

Die Aufwendungen in Höhe von 43.083.864,04 € bilden den kommunalen Finanzierungsanteil ab. Hiervon entfallen 43.063.978,24 € auf den Ergebnisbereich des KCA und 19.885,80 € dienen der Deckung des Investitionsanteils.

Insgesamt wurden in 2021 rd. 4,77 Mio. € weniger an kommunalen Finanzierungsmitteln abgerufen, als geplant.

Sonstige ordentliche Erträge und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Mehrertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen entspricht nahezu den Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Über diese beiden Positionen fungiert der MKK als Bindeglied bei Rückabrechnungen und Rückerstattungen zwischen dem Bund und dem KCA. Der MKK vereinnahmt die Mittel und leitet sie entsprechend weiter. Zudem wurde eine Rechnung der Firma Schüllermann beglichen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.731,79	0,00	0,00	-22.509,64	-22.509,64
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-171.713.748,75	-175.764.360,00	-175.764.360,00	-178.153.483,35	-2.389.123,35
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.214.477,87	-2.129.230,00	-2.129.230,00	-1.601.585,73	527.644,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-230,00	-230,00	-230,00	-230,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.481.909,89	0,00	0,00	-547.240,55	-547.240,55
10		Summe der ordentlichen Erträge	-176.441.098,30	-177.893.820,00	-177.893.820,00	-180.325.049,27	-2.431.229,27
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.394.435,35	0,00	0,00	552.089,52	552.089,52
14	66	Abschreibungen	28.682,54	230,00	230,00	21.897,13	21.667,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	51.124.100,30	47.850.000,00	47.850.000,00	43.083.864,04	-4.766.135,96
17	72	Transferaufwendungen	154.663.289,68	159.173.590,00	159.173.590,00	162.543.546,71	3.369.956,71
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	208.210.507,87	207.023.820,00	207.023.820,00	206.201.397,40	-822.422,60
20		Verwaltungsergebnis	31.769.409,57	29.130.000,00	29.130.000,00	25.876.348,13	-3.253.651,87
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-176.441.098,30	-177.893.820,00	-177.893.820,00	-180.325.049,27	-2.431.229,27
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	208.210.507,87	207.023.820,00	207.023.820,00	206.201.397,40	-822.422,60
26		Ordentliches Ergebnis	31.769.409,57	29.130.000,00	29.130.000,00	25.876.348,13	-3.253.651,87
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	31.769.409,57	29.130.000,00	29.130.000,00	25.876.348,13	-3.253.651,87
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	34,00	27,00	27,00	27,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34,00	27,00	27,00	27,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.769.443,57	29.130.027,00	29.130.027,00	25.876.375,13	-3.253.651,87

Organisationseinheit:	E10270	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Frau Hess
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 701010 Boden- und Grundwasserschutz
- 701020 Oberirdische Gewässer
- 702010 Land- und Forstwirtschaft
- 702020 Agrarförderung
- 703010 Eingriffe
- 703020 Schutzgebiete / Artenschutz
- 703030 Schwerpunktprojekte
- 703040 Immissionsschutz / Schornsteinfegerwesen
- 704010 Dorfentwicklung
- 704021 Regionalentwicklung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 912.800 € ab.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen mit einer Verbesserung von rd. 49.000 € ab, da in den Bereichen Wasser und Bodenschutz sowie Umwelt- und Naturschutz Mehrerträge erzielt werden konnten.

Die **Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen** schließen aufgrund höherer Kostenerstattungen vom Land und den Gemeinden rd. 31.000 € besser ab.

Die zusätzlichen **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** in Höhe von ca. 113.800 € bilden den Förderanteil des Bundes für das neue Projekt Main-Kinzig.Blüht.Netz ab.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** spiegelt sich die Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen wider. Diese wurden in Teilen in 2021 verbraucht oder neu gebildet, was an den erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zum Teil erkennbar ist.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** schließen insgesamt mit einem Mehraufwand in Höhe von 81.700 € ab. Darin sind neue Rückstellungsbildungen in Höhe von 279.000 € berücksichtigt. Ungeachtet der neuen Rückstellungen konnten Einsparungen insbesondere bei den Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und bei den Sachverständigenkosten erzielt werden.

Die **Personalaufwendungen** schließen rd. 92.600 € höher ab, als geplant. Diese sind begründet durch zusätzliche Personalstellen für die Projekte Ökomodellregion und Main-Kinzig.blüht.Netz und werden anteilig durch Bund und Land erstattet.

Die **Abschreibungen** liegen bedingt durch die zeitliche Verschiebung der Auszahlung der Investitionszuschüsse der kreiseigenen Förderprogramme um rd. 263.900 € unter dem Planansatz.

Bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** wurden die noch nicht verausgabten aber bereits zugesagten Fördermittel im Rahmen der Förderprogramme „Ländlicher Raum“ und „Touristische Infrastruktur“ mittels einer weiteren Rückstellung in das nächste Jahr übertragen. Die nicht verbrauchten Mittel werden im nächsten Haushaltsplan neu angemeldet, weshalb die Kostenartengruppe Einsparungen in Höhe von ca. 129.500 € ausweist.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.730,00	-1.730,00	0,00	1.730,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.755,28	-162.420,00	-162.420,00	-211.477,19	-49.057,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.699.888,23	-2.733.110,00	-2.733.110,00	-2.764.063,26	-30.953,26
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-32.456,33	0,00	0,00	-113.832,66	-113.832,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-397.500,00	0,00	0,00	-499.692,49	-499.692,49
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.350.599,84	-2.897.260,00	-2.897.260,00	-3.589.065,60	-691.805,60
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.840.748,46	3.959.095,00	3.959.095,00	4.051.730,69	92.635,69
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266.477,39	1.016.500,00	1.016.500,00	1.098.200,02	81.700,02
14	66	Abschreibungen	97.813,76	421.983,00	421.983,00	158.097,08	-263.885,92
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	460.886,20	464.130,00	464.130,00	334.618,21	-129.511,79
17	72	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.633,00	1.300,00	1.300,00	764,00	-536,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.672.558,81	5.868.008,00	5.868.008,00	5.648.410,00	-219.598,00
20		Verwaltungsergebnis	2.321.958,97	2.970.748,00	2.970.748,00	2.059.344,40	-911.403,60
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.350.599,84	-2.897.260,00	-2.897.260,00	-3.589.065,60	-691.805,60
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.672.558,81	5.868.008,00	5.868.008,00	5.648.410,00	-219.598,00
26		Ordentliches Ergebnis	2.321.958,97	2.970.748,00	2.970.748,00	2.059.344,40	-911.403,60
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-1.408,00	-1.408,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-1.408,00	-1.408,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.321.958,97	2.970.748,00	2.970.748,00	2.057.936,40	-912.811,60
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.536.402,46	-1.429.332,46	-1.429.332,46	-1.370.938,34	58.394,12
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.176.923,59	3.276.889,97	3.276.889,97	3.426.237,86	149.347,89
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.640.521,13	1.847.557,51	1.847.557,51	2.055.299,52	207.742,01

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.962.480,10	4.818.305,51	4.818.305,51	4.113.235,92	-705.069,59

Teilergebnisrechnung

Dezernat 3

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-825,38	-100,00	-100,00	-7.251,25	-7.151,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-934.160,58	-977.470,00	-977.470,00	-826.012,15	151.457,85
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.181.086,24	-17.154.990,00	-17.154.990,00	-15.168.443,47	1.986.546,53
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.261.235,45	-3.507.900,00	-3.507.900,00	-4.324.183,66	-816.283,66
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.596.619,02	-3.104.354,00	-3.104.354,00	-7.919.066,11	-4.814.712,11
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.695.164,34	-11.650.797,00	-11.650.797,00	-11.335.610,04	315.186,96
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.813.587,27	-727.180,00	-727.180,00	-2.818.189,63	-2.091.009,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	-39.482.678,28	-37.122.791,00	-37.122.791,00	-42.398.756,31	-5.275.965,31
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	26.695.208,89	28.880.399,00	28.880.399,00	27.886.516,32	-993.882,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.449.590,60	42.353.509,00	42.593.509,00	44.048.309,78	1.454.800,78
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	16.743.754,66	17.993.834,00	17.993.834,00	17.868.817,57	-125.016,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.513.126,16	24.936.396,00	24.936.396,00	27.197.031,35	2.260.635,35
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.429.603,54	2.600.000,00	2.600.000,00	2.536.474,69	-63.525,31
17	72	Transferaufwendungen	60.024.553,24	63.227.600,00	63.227.600,00	63.193.736,21	-33.863,79
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.346,69	54.800,00	54.800,00	64.193,77	9.393,77
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	173.915.183,78	180.046.538,00	180.286.538,00	182.795.079,69	2.508.541,69
20		Verwaltungsergebnis	134.432.505,50	142.923.747,00	143.163.747,00	140.396.323,38	-2.767.423,62
21	56,57	Finanzerträge	9,00	0,00	0,00	50,00	50,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	9,00	0,00	0,00	50,00	50,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-39.482.669,28	-37.122.791,00	-37.122.791,00	-42.398.706,31	-5.275.915,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	173.915.183,78	180.046.538,00	180.286.538,00	182.795.079,69	2.508.541,69

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	134.432.514,50	142.923.747,00	143.163.747,00	140.396.373,38	-2.767.373,62
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-48.282,13	0,00	0,00	-800.809,25	-800.809,25
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.347,46	0,00	0,00	41.745,10	41.745,10
29		Außerordentliches Ergebnis	-43.934,67	0,00	0,00	-759.064,15	-759.064,15
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	134.388.579,83	142.923.747,00	143.163.747,00	139.637.309,23	-3.526.437,77
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-46.278.228,72	-67.525.846,95	-67.525.846,95	-48.239.802,39	19.286.044,56
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.143.940,39	94.493.138,13	94.493.138,13	73.263.553,68	-21.229.584,45
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.865.711,67	26.967.291,18	26.967.291,18	25.023.751,29	-1.943.539,89
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.254.291,50	169.891.038,18	170.131.038,18	164.661.060,52	-5.469.977,66

Organisationseinheit:	E10389	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Dreßbach
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 905710 Wirtschaftsförderung und digitale Infrastruktur

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 168.800 € ab.

Die Kostenartengruppe **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** bildet die ungeplanten Sponsoring-Gelder für den E-Mobilitätskongress ab.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** spiegelt sich die Auflösung der im Vorjahr gebildeten und nicht in Anspruch genommenen Rückstellung in Höhe von 75.000 € das Thema LoRaWAN wider.

Die **Personalkosten** schließen rd. 29.100 € unter Plan ab.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 60.000 € weniger verausgabt, als geplant. Der Grund hierfür ist die aufgrund der Corona-Pandemie ausgefallene Wächtersbacher Messe. Jedoch wurde der E-Mobilitätskongress durchgeführt. Hierbei entstanden unter Berücksichtigung der Sponsorengelder ungeplante Kosten in Höhe von ca. 25.700 €. Weitere ungeplante Kosten entstanden durch den Zuschuss zu den laufenden Geschäftskosten der neu gegründeten Gigabit GmbH Frankfurt RheinMain, in der der MKK Gesellschafter ist, in Höhe von 70.000 €.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** liegen rd. 25.300 € über dem Planansatz. Hierin enthalten sind Zuschüsse an die Gemeinden in Höhe von 41.650 € zur Umsetzung des Thema LoRaWAN sowie nach Kontenkorrektur die bei den Transferaufwendungen geplante Auszahlung in Höhe von 12.000 €. Dementgegen stehen Einsparungen von ca. 30.000 € im Bereich der digitalen Infrastruktur.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150,00	-600,00	-600,00	0,00	600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	-20.451,68	-20.451,68
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-100.150,00	-600,00	-600,00	-95.451,68	-94.851,68
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	411.619,24	429.563,00	429.563,00	400.502,35	-29.060,65
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.811,81	192.510,00	192.510,00	132.501,35	-60.008,65
14	66	Abschreibungen	3.278,19	103,00	103,00	2.101,00	1.998,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	184.232,00	273.990,00	273.990,00	299.322,00	25.332,00
17	72	Transferaufwendungen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	247,00	300,00	300,00	121,00	-179,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	777.188,24	908.466,00	908.466,00	834.547,70	-73.918,30
20		Verwaltungsergebnis	677.038,24	907.866,00	907.866,00	739.096,02	-168.769,98
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-100.150,00	-600,00	-600,00	-95.451,68	-94.851,68
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	777.188,24	908.466,00	908.466,00	834.547,70	-73.918,30
26		Ordentliches Ergebnis	677.038,24	907.866,00	907.866,00	739.096,02	-168.769,98
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-238,00	-238,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-238,00	-238,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	677.038,24	907.866,00	907.866,00	738.858,02	-169.007,98
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.897,98	115.768,70	115.768,70	142.336,67	26.567,97
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	102.897,98	115.768,70	115.768,70	142.336,67	26.567,97
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	779.936,22	1.023.634,70	1.023.634,70	881.194,69	-142.440,01

Organisationseinheit:	E10396	Öffentlicher Personennahverkehr
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Krenkel
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 961010 ÖPNV

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 316.000 € ab.

Trotz der im Geschäftsjahr 2021 entstandenen Mehrkosten durch die Revision der Verkehrsverträge, Preissteigerungen im Bereich der betrieblichen Kosten im Rahmen des Hessen Indexes sowie des LHO-Tarifabschlusses, Ausschreibung einer Linie, Coronabedingte Mehrkosten (z. B. Maskenkontrolle im ÖPNV durch einen Sicherheitsdienst), Anschaffung von Entkeimungsgeräten konnten durch Einsparungen in verschiedenen Bereichen der KVG, einer höheren RMV Einnahmezuscheidung sowie einem höheren (vorläufigen) Corona Schadensausgleich vom Land Hessen als prognostiziert, die entstandenen Mehrkosten mehr als kompensiert werden.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-801,00	-800,00	-800,00	-800,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-532.000,00	0,00	0,00	-361.804,15	-361.804,15
10		Summe der ordentlichen Erträge	-532.801,00	-800,00	-800,00	-362.604,15	-361.804,15
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.356,15	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	27.666,00	27.667,00	27.667,00	27.667,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.413.370,93	8.752.603,00	8.752.603,00	8.798.355,72	45.752,72
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.767.393,08	8.780.270,00	8.780.270,00	8.826.022,72	45.752,72
20		Verwaltungsergebnis	7.234.592,08	8.779.470,00	8.779.470,00	8.463.418,57	-316.051,43
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-532.801,00	-800,00	-800,00	-362.604,15	-361.804,15
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	7.767.393,08	8.780.270,00	8.780.270,00	8.826.022,72	45.752,72
26		Ordentliches Ergebnis	7.234.592,08	8.779.470,00	8.779.470,00	8.463.418,57	-316.051,43
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.234.592,08	8.779.470,00	8.779.470,00	8.463.418,57	-316.051,43
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.093,00	263,00	263,00	263,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.093,00	263,00	263,00	263,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.235.685,08	8.779.733,00	8.779.733,00	8.463.681,57	-316.051,43

Organisationseinheit:	E10397	Schülerbeförderung
------------------------------	---------------	---------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Lackey
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 971010 Schülerbeförderung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 486.000 € ab.

Die Verbesserungen im Vergleich zum Haushaltsplan wurden im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse erzielt. Dies liegt hauptsächlich an Einsparungen aufgrund abgesagter Fahrten z.B. zum Schwimm-/Sportunterricht, zur Jugendverkehrsschule und im Bereich der sonderpädagogischen Beförderung aufgrund der Corona Pandemie. Auch fanden weniger Praktika statt und es erfolgten weniger Erstattungen.

Darüber hinaus wurde eine Kostenerstattung vom RMV bzgl. der zusätzlich eingesetzten Busse bei der Schülerbeförderung in Höhe von rd. 135.568 € vereinnahmt. Aufgrund der erfolgten Endabrechnungen mit den Verkehrsunternehmen kam es bei einigen Beförderungsleistungen zu Rückforderungen, da weniger Fahrten durchgeführt wurden.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-150,00	-150,00	0,00	150,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-280,00	-280,00	0,00	280,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	-430,00	-430,00	-8.000,00	-7.570,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	89.729,44	76.896,00	76.896,00	90.061,71	13.165,71
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.220,11	33.650,00	33.650,00	32.948,66	-701,34
14	66	Abschreibungen	730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.792.389,59	10.556.149,00	10.556.149,00	10.065.295,58	-490.853,42
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.916.069,14	10.666.695,00	10.666.695,00	10.188.305,95	-478.389,05
20		Verwaltungsergebnis	9.916.069,14	10.666.265,00	10.666.265,00	10.180.305,95	-485.959,05
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	-430,00	-430,00	-8.000,00	-7.570,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	9.916.069,14	10.666.695,00	10.666.695,00	10.188.305,95	-478.389,05
26		Ordentliches Ergebnis	9.916.069,14	10.666.265,00	10.666.265,00	10.180.305,95	-485.959,05
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.916.069,14	10.666.265,00	10.666.265,00	10.180.305,95	-485.959,05
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.775,92	41.422,79	41.422,79	23.262,20	-18.160,59
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.775,92	41.422,79	41.422,79	23.262,20	-18.160,59
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.940.845,06	10.707.687,79	10.707.687,79	10.203.568,15	-504.119,64

Organisationseinheit:	E10330	Rechtsamt
------------------------------	---------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Sachs
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 301110 Prozessvorbereitung/-Vertretung
- 301120 Rechtsberatung/Rechtsgutachten
- 301130 Anhörungsverfahren
- 301140 Bücherei

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 66.400 € ab.

Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 138.000 € aufgrund von unbesetzten Stellen und einer Langzeiterkrankung.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen übersteigen den Planansatz um rd. 70.000 €, was auf sehr hohe Kosten für externe Rechtsberatung zurückzuführen ist.

Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen fielen um rd. 1.000 € geringer aus als geplant.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-815,72	-1.850,00	-1.850,00	-849,37	1.000,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	-815,72	-1.850,00	-1.850,00	-849,37	1.000,63
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	664.384,98	874.398,00	874.398,00	736.283,17	-138.114,83
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.085,30	74.690,00	74.690,00	145.054,43	70.364,43
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	352,47	352,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	707.470,28	949.088,00	949.088,00	881.690,07	-67.397,93
20		Verwaltungsergebnis	706.654,56	947.238,00	947.238,00	880.840,70	-66.397,30
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-815,72	-1.850,00	-1.850,00	-849,37	1.000,63
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	707.470,28	949.088,00	949.088,00	881.690,07	-67.397,93
26		Ordentliches Ergebnis	706.654,56	947.238,00	947.238,00	880.840,70	-66.397,30
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	706.654,56	947.238,00	947.238,00	880.840,70	-66.397,30
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.397.900,30	-2.793.930,45	-2.793.930,45	-3.097.474,98	-303.544,53
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.830.984,44	2.305.904,84	2.305.904,84	2.367.083,16	61.178,32
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-566.915,86	-488.025,61	-488.025,61	-730.391,82	-242.366,21
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	139.738,70	459.212,39	459.212,39	150.448,88	-308.763,51

Organisationseinheit:	E10339	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Rockett
----------------------------	-------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 391010 Veterinärwesen
- 392010 Verbraucherschutz

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 1.180.111 € aufgrund einer Budgetverschiebung um 240.000 € auf einen fortgeschriebenen Planansatz von 1.420.111 € erhöht.

Das Teilbudget schließt damit mit einer Verbesserung in Höhe von ca. 8.400 € ab.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen mit einer Verschlechterung von rd. 152.300 € ab. Die Mindereinnahmen resultieren im Wesentlichen daraus, dass aufgrund der noch nicht angepassten Verwaltungskostenverordnung HMUKLV keine Kostenbescheide festgesetzt werden können. Zudem kam es zu Mindereinnahmen bei den Gebühren und Bußgeldern aufgrund von geringeren Kontrollzahlen durch die Corona-Pandemie.

Die **Personalaufwendungen** wurden aufgrund von vorübergehenden Arbeitszeiterhöhungen und Höhergruppierung um rd. 169.300 € überschritten.

Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurde die Budgetveränderung verbucht, weshalb dort eine Ersparnis in Höhe von rd. 313.100 € ausgewiesen wird. Die tatsächliche Einsparung beträgt ca. 73.100 € und resultiert in erster Linie aus geringeren Reise-, Treibstoff-, Leasing- und Fahrzeuginstandhaltungskosten sowie nicht durchgeführten Fort- und Weiterbildungen aufgrund der Corona-Pandemie.

Die **Abschreibungen** sind rd. 4.100 € höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies liegt maßgeblich an der Überschreitung bei den geringwertigen Wirtschaftsgütern durch die Anschaffung von 21 neuen Dienst-Smartphones.

Bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** (Prämienzahlung für erlegte Wildschweine im Zuge der Präventionsmaßnahmen zur Afrikanischen Schweinepest) wurden Einsparungen in Höhe von ca. 21.000 € erzielt.

Im Bereich der **Steueraufwendungen** sind ungeplant ca. 2.300 € für die Verbandsumlage des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd angefallen.

Des Weiteren wurde ein **außerordentlicher Ertrag** in Höhe von ca. 2.300 € erzielt. Hierbei handelt es sich um Erstattungen der KFZ-Steuer aus dem Jahr 2020.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-424.886,52	-494.410,00	-494.410,00	-342.077,86	152.332,14
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.013.209,66	-1.015.160,00	-1.015.160,00	-1.014.868,97	291,03
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.468.846,18	-1.509.570,00	-1.509.570,00	-1.356.946,83	152.623,17
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.318.828,34	2.303.403,00	2.303.403,00	2.472.658,39	169.255,39
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.590,13	241.330,00	481.330,00	168.192,46	-313.137,54
14	66	Abschreibungen	63.638,69	43.498,00	43.498,00	47.621,26	4.123,26
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.123,47	100.000,00	100.000,00	79.020,00	-20.980,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	2.273,47	2.273,47
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.376,00	1.450,00	1.450,00	1.156,00	-294,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.646.556,63	2.689.681,00	2.929.681,00	2.770.921,58	-158.759,42
20		Verwaltungsergebnis	1.177.710,45	1.180.111,00	1.420.111,00	1.413.974,75	-6.136,25
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.468.846,18	-1.509.570,00	-1.509.570,00	-1.356.945,83	152.624,17
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.646.556,63	2.689.681,00	2.929.681,00	2.770.921,58	-158.759,42
26		Ordentliches Ergebnis	1.177.710,45	1.180.111,00	1.420.111,00	1.413.975,75	-6.135,25
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-10.080,10	0,00	0,00	-2.269,00	-2.269,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-10.080,10	0,00	0,00	-2.269,00	-2.269,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.167.630,35	1.180.111,00	1.420.111,00	1.411.706,75	-8.404,25
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-470.865,50	-470.173,96	-470.173,96	-665.957,32	-195.783,36
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.502.118,77	1.515.318,76	1.515.318,76	1.988.417,45	473.098,69
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.031.253,27	1.045.144,80	1.045.144,80	1.322.460,13	277.315,33
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.198.883,62	2.225.255,80	2.465.255,80	2.734.166,88	268.911,08

Organisationseinheit:	E10351	Jugendamt
------------------------------	---------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Craß
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 513090 Amtsvormundschafts- / Beistandschaftsleistungen
- 514090 Unterhaltsvorschussleistungen
- 515090 Jugendgerichtshilfe / Kriminalprävention
- 516190 § 11 Jugendbildungsleistungen
- 516290 § 12 Jugendförderungsleistungen
- 516390 § 13 Jugendsozialarbeit
- 517390 Erziehungshilfeleistungen in der Familie
- 517490 Erziehungshilfeleistungen außerhalb der Familie
- 517590 Eingliederungshilfeleistungen
- 517290 § 42 Inobhutnahme / Kinderschutz
- 517190 Förderung der Erziehung in der Familie/Beratungsstellenleistungen
- 517690 Sonstige Hilfen in Familien
- 518190 § 22 Förderung Kinder in Tageseinrichtungen
- 518290 § 23 Förderung Kinder in Tagespflege
- 518390 Kindertagesstättenfachaufsichts- / -beratungsleistungen
- 518490 Übertragene Landesaufgabe Heimaufsicht/Trägerberatung
- 518590 Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
- 519290 Adoptionsvermittlungsleistungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 30.000 € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verschlechterungen im Umfang von insgesamt rund 163.000 € zu verzeichnen.

Die **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** schließen, in erster Linie bedingt durch den UMA-Fallrückgang, mit rd. 2,1 Mio. € unter Plan ab.

Die **Erträge aus Transferleistungen** fielen um rd. 788.500 € besser aus als geplant. Grund hierfür sind höhere Kostenbeiträge in den Bereichen Hilfen zur Erziehung, Unterhaltsvorschuss sowie der Tagespflege.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen** wurden u.a. aufgrund der Vereinnahmung von Landesmitteln aus Programmen zur Bewältigung der Corona-Krise sowie der Landesförderung in der Tagespflege Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € erzielt.

Bei den Aufwendungen konnten insgesamt Einsparungen in Höhe von rund 182.000 € erzielt werden. Zu den einzelnen Positionen lässt sich ausführen:

Durch Vakanzen, Stellenwechsel sowie Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen lagen die **Personalaufwendungen** mit rd. 472.000 € unter Plan.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** schließen mit rd. 456.000 € unter Plan ab. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Bei den **Abschreibungen** kommt es zu einer Unterschreitung des Plan von rd. 144.400 €.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** liegen, aufgrund von Auszahlungen von Zuschüssen im Rahmen der Landesprogramme zur Bewältigung der Corona-Krise, mit rd. 912.300 € über Plan.

Die **Transferaufwendungen** liegen rd. 21.700 € unter Plan.

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 4.195.000 € für ausstehende Rechnungen von Einrichtungen und Dienstleistern gebildet. Eine weitere Rückstellung in Höhe von 200.000 € wurde für die Auszahlung von Corona-Zuschüssen gem. SodEG gebildet.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.328,50	-3.850,00	-3.850,00	-550,00	3.300,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.128.234,34	-13.524.370,00	-13.524.370,00	-11.365.691,35	2.158.678,65
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.261.235,45	-3.507.900,00	-3.507.900,00	-4.296.349,26	-788.449,26
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.864.515,34	-1.456.354,00	-1.456.354,00	-2.668.812,15	-1.212.458,15
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-799,00	-800,00	-800,00	-800,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-216.647,73	-5.770,00	-5.770,00	-4.195,00	1.575,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-19.473.781,73	-18.499.044,00	-18.499.044,00	-18.336.397,76	162.646,24
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	8.294.784,19	9.336.923,00	9.336.923,00	8.864.886,12	-472.036,88
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.592,28	845.470,00	845.470,00	389.395,88	-456.074,12
14	66	Abschreibungen	86.220,86	207.300,00	207.300,00	62.880,57	-144.419,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	945.349,72	430.654,00	430.654,00	1.342.910,13	912.256,13
17	72	Transferaufwendungen	60.008.847,24	63.210.900,00	63.210.900,00	63.189.227,88	-21.672,12
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	795,00	780,00	780,00	710,00	-70,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.725.589,29	74.032.027,00	74.032.027,00	73.850.010,58	-182.016,42
20		Verwaltungsergebnis	50.251.807,56	55.532.983,00	55.532.983,00	55.513.612,82	-19.370,18
21	56,57	Finanzerträge	9,00	0,00	0,00	49,00	49,00
23		Finanzergebnis	9,00	0,00	0,00	49,00	49,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-19.473.772,73	-18.499.044,00	-18.499.044,00	-18.336.348,76	162.695,24
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	69.725.589,29	74.032.027,00	74.032.027,00	73.850.010,58	-182.016,42
26		Ordentliches Ergebnis	50.251.816,56	55.532.983,00	55.532.983,00	55.513.661,82	-19.321,18
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-4,68	0,00	0,00	-8.905,03	-8.905,03
29		Außerordentliches Ergebnis	-4,68	0,00	0,00	-8.905,03	-8.905,03
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	50.251.811,88	55.532.983,00	55.532.983,00	55.504.756,79	-28.226,21
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-10.640.757,66	-12.686.827,46	-12.686.827,46	-11.579.349,12	1.107.478,34

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.864.461,97	16.432.264,63	16.432.264,63	15.481.219,53	-951.045,10
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.223.704,31	3.745.437,17	3.745.437,17	3.901.870,41	156.433,24
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.475.516,19	59.278.420,17	59.278.420,17	59.406.627,20	128.207,03

Organisationseinheit:	E10365	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 650110 Verwaltungsgebäude Hanau
- 650120 Verwaltungsgebäude Gelnhausen
- 650130 Verwaltungsgebäude Schlüchtern
- 650211 Grundschulen
- 650213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
- 650215 Realschulen
- 650216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
- 650217 Gymnasien und gymnasiale Oberstufen
- 650218 Gesamtschulen
- 650221 Förderschulen
- 650231 Berufliche Schulen
- 911010 Schulentwicklungsplanung
- 650242 Ausbildungsförderung
- 650272 Weitzelbücherei
- 650542 Straßen
- 505040 Bewirtschaftung Hof Reith
- 658810 Sonstige Liegenschaften
- 650910 Bürgerportal
- 650920 Zentrale Dienste

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt im ordentlichen Ergebnis mit einer Verbesserung von rd. 1,7 Mio. € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von rd. 5,13 Mio. € zu verzeichnen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Verbesserungen im Bereich der:

- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von rd. 1,46 Mio. €
- Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von rd. 3,58 Mio. €
 - Zuweisung vom Land für Corona Schutzmaßnahmen 3,07 Mio. €

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Mehraufwendungen im Umfang von rund 3,4 Mio. € zu verzeichnen.

Die wesentlichen Abweichungen stellen sich wie folgt dar:

- Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 2,21 Mio. €
Hierbei handelt es sich um Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie, insbesondere im Bereich der Schulen sowie um die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen. Die Abschreibungen sind nur geringfügig höher ausgefallen als ursprünglich geplant (12.929 €)
- Mehraufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse von rd. 1,79 Mio. €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Mehraufwendungen im Bereich der Gastschulbeiträge (rd. 425.000 €) und Erstattungen an verbundene Unternehmen bzw. das ZKJF (rd. 753.180 €)
- Dem gegenüber stehen Einsparungen im Bereich der Personalkosten in Höhe von rd. 537.000 €

In 2021 wurden unter anderem die folgenden Rückstellungen (Gesamtsummen) verbucht:

- Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen:
 - im Bereich der Straßen (rd. 806.772 €)
 - Schulbau (rd. 4,74 Mio. €)
- Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnung (rd. 1,07 Mio. €)
- Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten Kaufhaus Langer/Weitzelbücherei (500.000 €)

Weitere Rückstellungen wurden unter anderem auch gebildet für ein Radwegekonzept (rd. 52.883 €) und die Schulbudgets (949.906 €).

Das außerordentliche Ergebnis schließt positiv ab in Höhe von rd. 748.000 €. Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 789.000 € stehen rd. 42.000 € außerordentliche Aufwendungen gegenüber. Im Ertragsbereich sind hauptsächlich die Auflösung der Rückstellungen aus Instandhaltung und der Sanierungsoffensive und die Veräußerung von Grundstücken.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-804,01	-100,00	-100,00	-7.251,25	-7.151,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-506.945,56	-479.060,00	-479.060,00	-483.384,29	-4.324,29
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.038.676,52	-2.612.730,00	-2.612.730,00	-2.787.033,78	-174.303,78
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	-27.834,40	-27.834,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.732.103,68	-1.648.000,00	-1.648.000,00	-5.229.802,28	-3.581.802,28
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.693.564,34	-11.649.197,00	-11.649.197,00	-11.334.010,04	315.186,96
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.934.189,54	-721.410,00	-721.410,00	-2.369.190,48	-1.647.780,48
10		Summe der ordentlichen Erträge	-17.906.283,65	-17.110.497,00	-17.110.497,00	-22.238.506,52	-5.128.009,52
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.915.862,70	15.859.216,00	15.859.216,00	15.322.124,58	-537.091,42
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.292.934,82	40.965.859,00	40.965.859,00	43.180.217,00	2.214.358,00
14	66	Abschreibungen	16.562.220,92	17.715.266,00	17.715.266,00	17.728.195,27	12.929,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.114.660,45	4.823.000,00	4.823.000,00	6.612.127,92	1.789.127,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.429.603,54	2.600.000,00	2.600.000,00	2.534.201,22	-65.798,78
17	72	Transferaufwendungen	3.706,00	4.700,00	4.700,00	4.508,33	-191,67
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.928,69	52.270,00	52.270,00	62.206,77	9.936,77
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	82.374.917,12	82.020.311,00	82.020.311,00	85.443.581,09	3.423.270,09
20		Verwaltungsergebnis	64.468.633,47	64.909.814,00	64.909.814,00	63.205.074,57	-1.704.739,43
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-17.906.283,65	-17.110.497,00	-17.110.497,00	-22.238.506,52	-5.128.009,52
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	82.374.917,12	82.020.311,00	82.020.311,00	85.443.581,09	3.423.270,09
26		Ordentliches Ergebnis	64.468.633,47	64.909.814,00	64.909.814,00	63.205.074,57	-1.704.739,43
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-38.197,35	0,00	0,00	-789.397,22	-789.397,22
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.347,46	0,00	0,00	41.745,10	41.745,10
29		Außerordentliches Ergebnis	-33.849,89	0,00	0,00	-747.652,12	-747.652,12
30		Jahresergebnis vor internen	64.434.783,58	64.909.814,00	64.909.814,00	62.457.422,45	-2.452.391,55

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-32.768.705,26	-51.574.915,08	-51.574.915,08	-32.897.020,97	18.677.894,11
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53.817.608,31	74.082.195,41	74.082.195,41	53.260.971,67	-20.821.223,74
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.048.903,05	22.507.280,33	22.507.280,33	20.363.950,70	-2.143.329,63
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.483.686,63	87.417.094,33	87.417.094,33	82.821.373,15	-4.595.721,18

Teilergebnisrechnung
Kosten und Erlöse ohne direkte
Budgetzuordnung

Organisationseinheit:	E10421	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

In diesem Budgetbereich sind alle Erlöse und Aufwendungen nachgewiesen, auf die die Fachbereiche keinen direkten Einfluss und keine direkte Steuerungsmöglichkeit haben. Dazu gehören insbesondere die Erträge und Aufwendungen, die man unter die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ subsumieren kann, also vor allem die Erträge und Aufwendungen des Kommunalen Finanzausgleichs, die sonstigen Umlagen und die Zinsen.

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Planansatz in Höhe von -286.190.985 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung um 1.157.000 € auf einen fortgeschriebenen Planansatz von -285.033.985 € erhöht.

Dennoch schließt das Teilbudget mit einer Budgetüberschreitung von ca. 8,77 Mio. € ab. Die Budgetüberschreitung steht im direkten Zusammenhang mit der Zuführung zum Sonderposten Schulumlage und ist deshalb nicht zahlungswirksam.

Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen stellen sich wie folgt dar:

Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen:

Die Verbesserung in Höhe von rd. 53.600 € basiert auf höheren Personalkostenerstattungen der BIP aufgrund von seitens des MKK verauslagten Versordnungsaufwendungen. Diese waren in der Planung nicht berücksichtigt worden, sind jedoch von den Regelungen zur Personalkostenerstattung erfasst.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

Die Kontengruppe schließt mit Verschlechterung in Höhe von rd. 253.000 € ab. Diese resultiert aus geringeren Zuschüssen im Rahmen der Schuldendiensthilfe des Landes zum Thema Schutzschirm, KIP I und KIP II und dafür erfolgten geringeren Aufwendungen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:

Die Verbesserung in Höhe von rd. 5,0 Mio. € resultiert maßgeblich aus der Auflösung des Sonderposten Schulumlage aus den Vorjahren in Höhe von rd. 4,8 Mio. €, welcher in dem neu gebildeten Sonderposten in der Kontengruppe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten ist.

Sonstige ordentliche Erträge:

Die Verbesserung in Höhe von rd. 12,2 Mio. € resultiert aus der Auflösung der im Vorjahr gebildeten Haushaltsresterückstellungen für die Digitalisierung des APZ, das Wohnungsbauprogramm, den Kreisausgleichsstock, den Sanierungszuschuss für die Frühgeborenenstation der MK-Kliniken, die E-Ladeinfrastruktur, die Auskreisung sowie den Verlustausgleich der Kliniken, die in Teilen in 2021 verbraucht wurden bzw. wieder neu gebildet wurden, was sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse widerspiegelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Überschreitung der Aufwendungen um rd. 12,0 Mio. € erklärt sich zum einen durch die Neubildung von Haushaltsresterückstellungen für den noch ungebundenen Teil der Mittel der Wohnungsbauförderung für Kommunen mit ca. 2,3 Mio. €, den zweiten Teil des Sanierungszuschusses für die Frühgeborenenstation der MK-Kliniken mit 0,7 Mio. € und für eine E-Ladeinfrastruktur in Höhe von 145.000 €. Zum anderen wird ab 2021 die Bildung des Sonderposten Schulumlage (Überzahlung der Kommunen durch geringer angefallene Schulkosten) über ein Konto der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen abgebildet. Derzeit stehen rd. 8,6 Mio. € zur Verfügung, die entsprechend der gesetzlichen Vorgaben über das Aufwandssachkonto dem Sonderposten zugeführt wurden.

Abschreibungen:

Die Abschreibungen überschreiten den Planansatz um rd. 317.700 €. Der Anstieg resultiert aus erstmalig aktivierten Investitionszuschüssen, die im Jahr 2020 an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH ausgezahlt wurden.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse:

Die Mehrausgaben in Höhe von rd. 7,8 Mio. € resultieren unter anderem aus der Bildung der Rückstellung für den Kreisausgleichsstock in Höhe von rd. 3,6 Mio. €, Auszahlungen im Rahmen des Wohnungsbauförderprogrammes in Höhe von rd. 1,15 Mio. € sowie auf einer auf Basis eines KT-Beschlusses gebildeten Rückstellung in Höhe von insgesamt 2,0 Mio. € für die Themen Sanierung und Digitalisierung im APZ. Zudem wurden bereits erste Auszahlungen zur Digitalisierung des APZ geleistet sowie UV-Filter in Bussen bezuschusst. Des Weiteren wurde der bereits gebundene Teil der Mittel im Wohnungsförderprogramm in Höhe von rd. 1,6 Mio. € wieder zurückgestellt. Im Gegenzug wurden geplante Mittel nicht in voller Höhe benötigt.

Diese Mehraufwendungen werden in Teilen durch die oben beschriebenen Ertragsverbesserungen kompensiert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die dort ausgewiesene Planüberschreitung in Höhe von ca. 7,1 Mio. € resultiert aus Verlustausgleichszahlungen an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, die Bildungspartner gGmbH und die Alten- und Pflegezentren gGmbH für das Geschäftsjahr 2021.

Finanzerträge

Die Verbesserung von 0,2 Mio. € resultiert aus höher als geplant eingetretenen Gewinnausschüttung der Sparkasse Hanau sowie höheren Bürgschaftsprovisionen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Insgesamt konnten bei dieser Kostengruppe Einsparungen in Höhe von rd. 1,3 Mio. € gegenüber dem Plan erzielt werden. Hauptgrund hierfür sind die anhaltend niedrigen Zinsen.

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben						
			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Position	Konten	Bezeichnung	2020	2021	2021	2021
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-150,00	-6.563,44	-6.563,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.883.724,27	-1.561.580,00	-2.222.921,84	-661.341,84
4		darunter: Gastschulbeiträge				
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG				
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-78.310.156,13	-81.305.147,00	-81.298.221,00	6.926,00
8	547	Erträge aus Transferleistungen	-306.946,64	0,00	-27.768,51	-27.768,51
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.838.479,68	-1.338.000,00	-6.784.399,28	-5.446.399,28
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.028.584,78	-11.249.980,00	-15.402.213,24	-4.152.233,24
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.675.392,57	-191.958,00	-1.292.781,01	-1.100.823,01
12		Summe der ordentlichen Erträge	-95.043.284,07	-95.646.815,00	-107.034.868,32	-11.388.203,32
13	62, 63, 640-643, 647, 649, 65	Personalaufwendungen	13.356.763,42	14.146.162,00	13.559.981,55	-586.180,45
14	644-646	Versorgungsaufwendungen				
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.633.427,19	32.703.142,00	43.760.800,37	11.057.658,37
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	17.249.249,82	17.570.441,00	18.801.654,88	1.231.213,88
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.907.050,04	15.379.149,00	16.177.423,50	798.274,50
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	2.429.603,54	2.600.000,00	2.534.201,22	-65.798,78
19	72	Transferaufwendungen	1.141.807,06	1.273.300,00	1.269.508,33	-3.791,67
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler				
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.547,58	44.440,00	56.640,10	12.200,10
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	83.767.448,65	83.716.634,00	96.160.209,95	12.443.575,95
23		Verwaltungsergebnis	-11.275.835,42	-11.930.181,00	-10.874.658,37	1.055.372,63
24	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Ordentliches Ergebnis	-11.275.835,42	-11.930.181,00	-10.874.658,37	1.055.372,63
28	59	Außerordentliche Erträge	-36.839,79	0,00	-517.757,66	-517.757,66
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.294,55	0,00	114.478,00	114.478,00
30		Außerordentliches Ergebnis	-27.545,24	0,00	-403.279,66	-403.279,66
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-11.303.380,66	-11.930.181,00	-11.277.938,03	652.092,97
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-27.419.330,95	-44.818.880,55	-26.812.849,16	18.006.031,39
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	43.885.139,86	62.619.285,79	43.082.714,12	-19.536.571,67
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	5.162.428,25	5.870.224,24	4.991.926,93	-878.297,31
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	83.472.584,38	87.175.371,24	86.290.147,93	-885.223,31
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.608.363,72	-1.129.200,00	-8.028.264,82	-6.899.064,82
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.356.618,01	37.171.995,00	33.363.958,84	-3.808.036,16
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	22.748.254,29	36.042.795,00	25.335.694,02	-10.707.100,98
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	106.220.838,67	123.218.166,24	111.625.841,95	-11.592.324,29
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	2.169.604,06	4.788.373,93	4.788.373,93	0,00
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	4.788.373,93	4.296.801,24	8.605.912,04	4.309.110,80

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben						
			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Position	Konten	Bezeichnung	2020	2021	2021	2021

Nachrichtliche Angaben

		Schulsozialarbeit	830.254,42	1.268.000,00	1.265.000,00	-3.000,00
		Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	9.940.845,06	10.707.687,79	10.203.568,15	-504.119,64
		Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	346.103,25	400.000,00	316.042,37	-83.957,63
		Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG "Pakt für den Nachmittag"	3.229.920,00		3.565.620,00	3.565.620,00

Statistische Übersicht

	Schülerzahlen Schuljahr 2019/2020	Schülerzahlen Schuljahr 2020/2021	Schülerzahlen Schuljahr 2021/2022
Schülerzahl im Landkreis	33.002	33.856	34.305
davon: Grundschulen	10.899	11.750	12.034
davon: Hauptschulen	1.423	1.420	1.430
davon: Realschulen	4.493	4.485	4.473
davon: Gymnasien	5.902	5.993	6.259
davon: Gesamtschulen	4.368	4.398	4.464
davon: Berufsschulen	4.973	4.831	4.688
davon: Förderschulen	944	979	957

Kostenaufstellung Schulumlage 2020 / 2021

Kostenart	Ergebnis 2020 nach ILV/Umlage	Plan 2021	Ergebnis 2021 nach Umlage/ILV	Differenz Plan 2021 / Ergebnis 2021
Schulkosten	60.295.280,31	61.608.991,75	58.311.293,95	-3.297.697,80
Verwaltung 65 für Schulen	188.836,01	0,00	-1.714,44	-1.714,44
EDV für Schulen (Schulen und Medienzentren)	1.130.177,05	1.582.693,00	1.413.821,97	-168.871,03
Schülerbeförderung	9.940.845,06	10.707.687,79	10.203.568,15	-504.119,64
Schulentwicklungsplanung	421.267,11	458.598,67	512.285,54	53.686,87
Ausbildungsförderung	544.534,17	604.126,03	542.180,25	-61.945,78
Schulsozialarbeit	830.254,42	1.268.600,00	1.265.000,00	-3.600,00
Blockheizkraftwerke	38.032,63	-9.413,00	34.428,40	43.841,40
kalk. Verzins.Anlagevermögen 3 v.H.	10.083.356,54	10.954.087,00	10.191.746,00	-762.341,00
Summe Kosten Schule	83.472.583,30	87.175.371,24	82.472.609,82	-4.702.761,42
abzüglich Kosten Vereinsnutzung	5.162.428,17	5.378.651,55	4.991.926,93	
Schulkosten gesamt	78.310.155,13	81.796.719,69	77.480.682,89	
geplante / gezahlte Schulumlage 2021	80.928.925,00	81.305.147,00	81.298.221,00	
Minderzahlung / Überzahlung bis dato	<u>2.618.769,87</u>	<u>-491.572,69</u>	<u>3.817.538,11</u>	
Nachrichtlich :				
Schulumlagegrundlagen		524.504.735,00		
Hebesatz		15,5 v.H.		

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-207.477,13	-157.253,00	-157.253,00	-210.876,08	-53.623,08
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-301.144.604,13	-288.976.809,00	-288.976.809,00	-288.952.877,00	23.932,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-99.999.820,12	-99.058.489,00	-99.058.489,00	-98.805.692,31	252.796,69
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-253.334,00	-50.667,00	-50.667,00	-5.041.707,93	-4.991.040,93
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.732.717,94	0,00	0,00	-12.188.122,99	-12.188.122,99
10		Summe der ordentlichen Erträge	-416.337.953,32	-388.243.218,00	-388.243.218,00	-405.199.276,31	-16.956.058,31
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	160.971,83	157.253,00	157.253,00	161.563,87	4.310,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.512,22	0,00	0,00	49.313,04	49.313,04
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.482.983,49	90.000,00	90.000,00	12.130.228,10	12.040.228,10
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	8.605.912,04	8.605.912,04
14	66	Abschreibungen	1.016.500,04	652.304,00	652.304,00	969.963,00	317.659,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.487.163,35	4.088.300,00	4.088.300,00	11.867.469,14	7.779.169,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	89.008.343,00	91.783.876,00	91.783.876,00	91.777.136,00	-6.740,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.783.000,00	0,00	1.157.000,00	8.244.794,70	7.087.794,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	112.987.473,93	96.771.733,00	97.928.733,00	125.200.467,85	27.271.734,85
20		Verwaltungsergebnis	-303.350.479,39	-291.471.485,00	-290.314.485,00	-279.998.808,46	10.315.676,54
21	56,57	Finanzerträge	-50.182,21	-1.015.500,00	-1.015.500,00	-1.224.579,07	-209.079,07
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.549.711,90	6.296.000,00	6.296.000,00	4.957.577,74	-1.338.422,26
23		Finanzergebnis	5.499.529,69	5.280.500,00	5.280.500,00	3.732.998,67	-1.547.501,33
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-416.388.135,53	-389.258.718,00	-389.258.718,00	-406.423.855,38	-17.165.137,38
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	118.537.185,83	103.067.733,00	104.224.733,00	130.158.045,59	25.933.312,59
26		Ordentliches Ergebnis	-297.850.949,70	-286.190.985,00	-285.033.985,00	-276.265.809,79	8.768.175,21
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-6.435.482,34	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-6.435.482,34	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-304.286.432,04	-286.190.985,00	-285.033.985,00	-276.265.809,79	8.768.175,21
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-19.801.628,00	-20.115.401,00	-20.115.401,00	-20.240.754,00	-125.353,00
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.174.451,97	5.672.618,50	5.672.618,50	6.415.040,72	742.422,22
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.627.176,03	-14.442.782,50	-14.442.782,50	-13.825.713,28	617.069,22
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-317.913.608,07	-300.633.767,50	-299.476.767,50	-290.091.523,07	9.385.244,43

8 Teilfinanzrechnungen

8.1 Allgemeines

In der Teilfinanzrechnung weist der Jahresabschluss 2021 einen negativen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen in Höhe von 45.942.626,19 € aus. Dieser setzt sich aus dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 29.595.273,07 € sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 16.347.353,12 € zusammen. Die Teilfinanzrechnung Gesamt errechnet sich aus den einzelnen Teilfinanzrechnungen, die gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO aufzustellen sind.

Die Teilfinanzrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2021 gültigen Organisationsstruktur abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2021 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Teilbudgets dargestellt.

Enthalten sind das Gesamtergebnis, die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilfinanzrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind Abweichungen zu den Planwerten erläutert.

Die Teilfinanzrechnung beinhaltet neben den Spalten mit dem Sollergebnis des Vorjahres 2020 und dem Sollergebnis des Haushaltsjahres 2021 unter anderem folgende Spalten:

- **Plan 2021:**
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und der Nachtragssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- **Haushaltsreste Vorjahr 2020:**
Hier werden die im Vorjahr gebildeten Haushaltsreste ausgewiesen.
- **Budgetveränderungen 2021:**
Hier werden die unterjährigen Budgetveränderungen wie Verschiebungen zwischen geplanten Investitionen ausgewiesen.
- **Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021:**
Hier wird die Summe der Spalten „Plan 2021“, „Haushaltsreste Vorjahr 2020“ und „Budgetveränderungen 2021“ ausgewiesen,
- **Haushaltsreste 2021:**
Hier werden die mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2020 gebildeten und in das neue Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsreste dargestellt.

Die Teilfinanzrechnungen, basierend auf den angeordneten Ein- und Auszahlungen, tragen den bisherigen Informationsbedürfnissen eher Rechnung als die gesetzliche Vorgabe. Um den gesetzlichen Anforderungen Genüge zu tun, wird gemäß Muster 19 zu § 48 Abs. 1 GemHVO die Teilfinanzrechnung aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit Gesamt basierend auf den Zahlströmen unter Punkt 8.4 abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Gesamt

Teilfinanzrechnung Gesamt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.556.407,01	-2.556.407,01	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-11.091.001,76	-14.120.000,00	0,00	0,00	-14.120.000,00	-12.072.695,80	2.047.304,20	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-436.377,37	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-867.000,00	-501.000,00	0,00
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.871.021,69	-1.871.021,69	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-21.685,86	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	-14.056,82	-6.556,82	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	0,00	-1.085.000,00	0,00	0,00	-1.085.000,00	0,00	1.085.000,00	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	0,00	-279.000,00	0,00	0,00	-279.000,00	0,00	279.000,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-6.033.498,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.496.801,15	-3.496.801,15	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-4.344,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.610,50	-285.610,50	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-8.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44,00	-44,00	0,00
8235964999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.567,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-12.027,50	7.572,50	0,00
8235965999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-3.890,72	-3.800,00	0,00	0,00	-3.800,00	-53.406,67	-49.606,67	0,00
8235966999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235967999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00	0,00	13.200,00	0,00
8235999299	Entnahme Rücklage	-5.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.943.001,61	-16.127.075,00	0,00	0,00	-16.127.075,00	-21.462.046,14	-5.334.971,14	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son. öff. SR	-2.442.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.536.000,00	-3.536.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-13.019.541,75	-22.386.703,00	0,00	0,00	-22.386.703,00	-9.013.000,00	13.373.703,00	0,00
8264206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8264206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	-7.663.098,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-23.624.640,00	-22.386.703,00	0,00	0,00	-22.386.703,00	-12.549.000,00	9.837.703,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	12.100,00	700.000,00	1.289.655,00	0,00	1.989.655,00	49.370,00	-1.940.285,00	1.030.925,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	5.700.000,00	1.200.000,00	4.700.000,00	0,00	5.900.000,00	0,00	-5.900.000,00	3.900.000,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.543,58	112.543,58	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	718.248,70	289.100,00	403.843,00	-3.900,00	689.043,00	1.297.731,61	608.688,61	306.125,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	4.546,37	45.000,00	305.624,00	0,00	350.624,00	72.000,00	-278.624,00	329.947,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	318.282,66	2.000.000,00	1.300.000,00	0,00	3.300.000,00	1.581.626,63	-1.718.373,37	2.301.885,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	27.287.943,06	23.250.000,00	18.131.911,00	-3.000.000,00	38.381.911,00	28.004.952,46	-10.376.958,54	13.418.321,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	36.404,52	250.000,00	213.595,00	0,00	463.595,00	221.473,56	-242.121,44	290.826,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.188.596,05	4.881.450,00	3.537.700,00	3.000.000,00	11.419.150,00	9.281.029,24	-2.138.120,76	3.110.077,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	151.548,03	454.000,00	958.891,00	0,00	1.412.891,00	210.692,13	-1.202.198,87	596.123,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0,00	3.500.000,00	6.500.000,00	3.900,00	10.003.900,00	10.003.900,00	0,00	0,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	27.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.450.369,39	36.569.550,00	37.341.219,00	0,00	73.910.769,00	51.057.319,21	-22.853.449,79	25.284.229,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.764.377,03	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	3.637.837,26	337.837,26	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	306.491,28	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	306.491,10	73.516,10	0,00
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	9.144.110,25	12.121.329,00	0,00	0,00	12.121.329,00	12.132.707,30	11.378,30	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	0,00	0,00	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	332.309,05	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	348.975,71	-24,29	0,00
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	30.990,18	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	797.300,01	177.300,01	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.251.319,53	28.297.204,00	0,00	0,00	28.297.204,00	28.896.353,12	599.149,12	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.134.047,31	26.352.976,00	37.341.219,00	0,00	63.694.195,00	45.942.626,19	-17.751.568,81	25.284.229,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	15.507.367,78	20.442.475,00	37.341.219,00	0,00	57.783.694,00	29.595.273,07	-28.188.420,93	25.284.229,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.626.679,53	5.910.501,00	0,00	0,00	5.910.501,00	16.347.353,12	10.436.852,12	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 1

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-18.000,00	-220.000,00	0,00	-2.250.000,00	-2.470.000,00	-91.644,19	2.378.355,81	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-283,82	-283,82	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.567,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-12.027,50	7.572,50	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-28.789,50	-239.600,00	0,00	-2.250.000,00	-2.489.600,00	-103.955,51	2.385.644,49	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	7.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	24.370,00	-75.630,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	109.465,71	279.100,00	403.843,00	0,00	682.943,00	405.194,09	-277.748,91	306.125,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	4.546,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	256.328,67	2.000.000,00	1.300.000,00	0,00	3.300.000,00	1.581.626,63	-1.718.373,37	2.301.885,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.053.512,64	3.711.750,00	3.370.292,00	3.000.000,00	10.082.042,00	4.191.123,36	-5.890.918,64	3.017.072,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	145.967,01	454.000,00	958.891,00	0,00	1.412.891,00	204.801,45	-1.208.089,55	596.123,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	27.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	3.604.420,40	6.444.850,00	6.133.026,00	3.000.000,00	15.577.876,00	6.407.115,53	-9.170.760,47	6.221.205,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.575.630,90	6.205.250,00	6.133.026,00	750.000,00	13.088.276,00	6.303.160,02	-6.785.115,98	6.221.205,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.575.630,90	6.205.250,00	6.133.026,00	750.000,00	13.088.276,00	6.303.160,02	-6.785.115,98	6.221.205,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0181	Leitungsreferate
----------------------------	-------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Sinsel
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Es wurden Einrichtungsgegenstände für die Stabsstelle Zensus angeschafft.

Die Deckung erfolgt aus dem Gesamtbudget.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	549,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	549,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	549,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	549,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0111	Amt für Personal, Planung und Organisation
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Müller
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen: <ul style="list-style-type: none">▪ Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
--

Erläuterungen/Anmerkungen: <p>Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.</p>
--

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.604,36	-395,64	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.604,36	-395,64	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.604,36	-395,64	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.604,36	-395,64	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0114	Amt für Prüfung und Revision
----------------------------	-------------	-------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Mohr
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0120	Finanz-, Rechnungswesen und EDV
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- EDV-Maßnahmen für die Schulen und die Fachbereiche der Kreisverwaltung
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Haushalt 2021 waren Investitionszahlungen in Höhe von 2.613.500 EUR veranschlagt.

Dazu kommen Haushaltsreste aus Vorjahren in Höhe von 2.532.538,00 EUR sowie eine Budgetveränderung in Höhe von 3,0 Mio. EUR.

Somit standen insgesamt 8.146.038 EUR zur Verfügung.

Für die Anschaffung von Soft- und Hardware im Bereich der Schulen (ca. 2.252.761 EUR) und der Verwaltung (ca. 1.714.327 EUR) wurden insgesamt ca. 3.967.088 EUR aufgewendet.

Von den nicht verausgabten Mitteln werden 1.696.134,00 EUR weiterhin für EDV-Beschaffungen in der Verwaltung sowie den Schulen benötigt und als Haushaltsreste nach 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-100.000,00	0,00	-2.250.000,00	-2.350.000,00	0,00	2.350.000,00	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-283,82	-283,82	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-222,00	-100.000,00	0,00	-2.250.000,00	-2.350.000,00	-283,82	2.349.716,18	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.822.845,76	2.159.500,00	1.573.647,00	3.000.000,00	6.733.147,00	3.895.385,74	-2.837.761,26	1.100.011,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	145.967,01	454.000,00	958.891,00	0,00	1.412.891,00	204.801,45	-1.208.089,55	596.123,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	1.968.812,77	2.613.500,00	2.532.538,00	3.000.000,00	8.146.038,00	4.100.187,19	-4.045.850,81	1.696.134,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.968.590,77	2.513.500,00	2.532.538,00	750.000,00	5.796.038,00	4.099.903,37	-1.696.134,63	1.696.134,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.968.590,77	2.513.500,00	2.532.538,00	750.000,00	5.796.038,00	4.099.903,37	-1.696.134,63	1.696.134,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0140	Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Schmitt
----------------------------	---------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionszuschüsse in den Bereichen Kultur und Sport
- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen im Wesentlichen die Gewährung von Investitionszuschüssen für Kultur- und Sportvereine.

Die nicht kassenwirksam gewordenen Mittel aus der Gewährung von Investitionszuschüssen an Sportvereine werden weiter benötigt und daher in Höhe von 306.125 EUR als Haushaltsrest in das Folgejahr 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.567,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-12.027,50	7.572,50	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-10.567,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-12.027,50	7.572,50	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.370,00	24.370,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	109.465,71	279.100,00	403.843,00	0,00	682.943,00	310.194,09	-372.748,91	306.125,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	27.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	144.065,71	279.100,00	403.843,00	0,00	682.943,00	334.564,09	-348.378,91	306.125,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	133.498,21	259.500,00	403.843,00	0,00	663.343,00	322.536,59	-340.806,41	306.125,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	133.498,21	259.500,00	403.843,00	0,00	663.343,00	322.536,59	-340.806,41	306.125,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0157	Gesundheit und Gefahrenabwehr
----------------------------	-------------	--------------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Lenz
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die verausgabten Mittel betrafen im Wesentlichen den Neubau der Rettungswache Bieber sowie den Ausbau des Palettenlagers am Hilfeleistungszentrum Somborn.

Insgesamt werden 4.218.94 EUR der nicht in Anspruch genommenen Mittel weiterhin für die Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst, den Ausbau des Palettenlagers am HLZ, das Konzept der Löschwasserversorgung im Main-Kinzig-Kreis (ca. 0,6 Mio. EUR), den Bau der Rettungswachen Bieber und Somborn (ca. 0,6 Mio. EUR), weitere Beschaffungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung insbesondere für den Bereich Brand- und Katastrophenschutz (0,8 Mio. EUR) sowie für die räumliche Zusammenlegung der Bereiche Gesundheit und Gefahrenabwehr (1,75 Mio. EUR) benötigt und sind als Haushaltsrest nach 2022 zu übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-18.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-91.644,19	28.355,81	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-18.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-91.644,19	28.355,81	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	4.546,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	256.328,67	2.000.000,00	1.300.000,00	0,00	3.300.000,00	1.581.626,63	-1.718.373,37	2.301.885,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.230.666,88	1.546.250,00	1.796.645,00	0,00	3.342.895,00	293.584,26	-3.049.310,74	1.917.061,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	1.491.541,92	3.546.250,00	3.196.645,00	0,00	6.742.895,00	1.970.210,89	-4.772.684,11	4.218.946,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.473.541,92	3.426.250,00	3.196.645,00	0,00	6.622.895,00	1.878.566,70	-4.744.328,30	4.218.946,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.473.541,92	3.426.250,00	3.196.645,00	0,00	6.622.895,00	1.878.566,70	-4.744.328,30	4.218.946,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0163	Bauamt
----------------------------	-------------	---------------

Verantwortliche(r):	Herr Schomburg
----------------------------	-----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 2

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.536,17	-1.536,17	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.536,17	-1.536,17	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	5.100,00	700.000,00	1.189.655,00	0,00	1.889.655,00	25.000,00	-1.864.655,00	1.030.925,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.543,58	112.543,58	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	350.011,95	0,00	0,00	0,00	0,00	521.185,47	521.185,47	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	26.428,69	7.700,00	142.408,00	0,00	150.108,00	81.101,12	-69.006,88	67.005,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	386.640,64	707.700,00	1.332.063,00	0,00	2.039.763,00	939.830,17	-1.099.932,83	1.097.930,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	386.640,64	707.700,00	1.332.063,00	0,00	2.039.763,00	938.294,00	-1.101.469,00	1.097.930,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	386.640,64	707.700,00	1.332.063,00	0,00	2.039.763,00	938.294,00	-1.101.469,00	1.097.930,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0232	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Franke-Kißner
----------------------------	---------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die nicht verausgabten Mittel werden weiterhin für geplante Anschaffungen u.a. für das Austauschmobil benötigt und sind in Höhe von 56.323 EUR nach 2022 zu übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.656,08	3.700,00	130.300,00	0,00	134.000,00	77.676,04	-56.323,96	56.323,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	17.656,08	3.700,00	130.300,00	0,00	134.000,00	77.676,04	-56.323,96	56.323,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.656,08	3.700,00	130.300,00	0,00	134.000,00	77.676,04	-56.323,96	56.323,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	17.656,08	3.700,00	130.300,00	0,00	134.000,00	77.676,04	-56.323,96	56.323,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0250	Soziale Förderung und Teilhabe
----------------------------	-------------	---------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Hurrlein
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die bestellten Stahlschränke für Archivakten wurde aufgrund einer längeren Lieferzeit nicht kassenwirksam.

Die nicht verausgabten Mittel sind in Höhe von 10.682 EUR nach 2022 zu übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.536,17	-1.536,17	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.536,17	-1.536,17	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.261,40	2.000,00	10.738,00	0,00	12.738,00	2.055,49	-10.682,51	10.682,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	1.261,40	2.000,00	10.738,00	0,00	12.738,00	2.055,49	-10.682,51	10.682,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.261,40	2.000,00	10.738,00	0,00	12.738,00	519,32	-12.218,68	10.682,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.261,40	2.000,00	10.738,00	0,00	12.738,00	519,32	-12.218,68	10.682,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0270	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Frau Hess
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die beiden Förderprogramme "Ländlicher Raum" und "Touristische Infrastruktur".

Die im Rahmen der Förderprogramme noch nicht verausgabten Mittel sind durch KA-Beschlüsse und Förderzusagen gebunden und werden als Haushaltsreste nach 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	5.100,00	700.000,00	1.189.655,00	0,00	1.889.655,00	25.000,00	-1.864.655,00	1.030.925,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.543,58	112.543,58	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	350.011,95	0,00	0,00	0,00	0,00	521.185,47	521.185,47	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.511,21	2.000,00	1.370,00	0,00	3.370,00	1.369,59	-2.000,41	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	367.723,16	702.000,00	1.191.025,00	0,00	1.893.025,00	860.098,64	-1.032.926,36	1.030.925,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	367.723,16	702.000,00	1.191.025,00	0,00	1.893.025,00	860.098,64	-1.032.926,36	1.030.925,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	367.723,16	702.000,00	1.191.025,00	0,00	1.893.025,00	860.098,64	-1.032.926,36	1.030.925,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 3

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.554.870,84	-2.554.870,84	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-173.001,76	-3.000.000,00	0,00	2.250.000,00	-750.000,00	-1.081.051,61	-331.051,61	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-436.377,37	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-867.000,00	-501.000,00	0,00
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.871.021,69	-1.871.021,69	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-21.685,86	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	-13.773,00	-6.273,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-6.033.498,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.496.801,15	-3.496.801,15	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-4.344,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.610,50	-285.610,50	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-8.439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44,00	-44,00	0,00
8235967999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00	0,00	13.200,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-6.677.346,39	-3.386.700,00	0,00	2.250.000,00	-1.136.700,00	-10.170.172,79	-9.033.472,79	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	258.771,04	10.000,00	0,00	-3.900,00	6.100,00	371.352,05	365.252,05	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	45.000,00	305.624,00	0,00	350.624,00	72.000,00	-278.624,00	329.947,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	61.953,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	27.287.943,06	23.250.000,00	18.131.911,00	-3.000.000,00	38.381.911,00	28.004.952,46	-10.376.958,54	13.418.321,00
8428050310	Investition f. Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	36.404,52	250.000,00	213.595,00	0,00	463.595,00	221.473,56	-242.121,44	290.826,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.108.654,72	1.162.000,00	25.000,00	0,00	1.187.000,00	5.008.804,76	3.821.804,76	26.000,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	5.581,02	0,00	0,00	0,00	0,00	5.890,68	5.890,68	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	29.759.308,35	24.717.000,00	18.676.130,00	-3.003.900,00	40.389.230,00	33.706.473,51	-6.682.756,49	14.065.094,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	23.081.961,96	21.330.300,00	18.676.130,00	-753.900,00	39.252.530,00	23.536.300,72	-15.716.229,28	14.065.094,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	23.081.961,96	21.330.300,00	18.676.130,00	-753.900,00	39.252.530,00	23.536.300,72	-15.716.229,28	14.065.094,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0389	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Dreßbach
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Darstellung erfolgt nur wegen des Vorjahresergebnisses.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	8.851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	8.851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0339	Veterinärwesen und Verbraucherschutz
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Rockett
----------------------------	-------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Von den nicht verausgabten Mitteln werden 16.000 EUR weiterhin für Beschaffungen von Geschäftsausstattung benötigt und als Haushaltsreste nach 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	14.396,39	2.000,00	15.000,00	0,00	17.000,00	700,91	-16.299,09	16.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	14.396,39	2.000,00	15.000,00	0,00	17.000,00	700,91	-16.299,09	16.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.396,39	2.000,00	15.000,00	0,00	17.000,00	700,91	-16.299,09	16.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	14.396,39	2.000,00	15.000,00	0,00	17.000,00	700,91	-16.299,09	16.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0351	Jugendamt
----------------------------	-------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Craß
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Von den nicht verausgabten Mitteln werden in 2022 weiterhin 10.000 EUR für die Beschaffung von mobilen Flipcharts benötigt und als Haushaltsreste übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	0,00	-3.900,00	6.100,00	0,00	-6.100,00	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	10.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	20.000,00	10.000,00	-3.900,00	26.100,00	0,00	-26.100,00	10.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	20.000,00	10.000,00	-3.900,00	26.100,00	0,00	-26.100,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	10.000,00	-3.900,00	26.100,00	0,00	-26.100,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0365	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Schulen
- Kreisstraßen
- Verwaltungsgebäude und sonstige Liegenschaften

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Haushaltsjahr 2021 waren insgesamt 21.695.000 € (inkl. KIP II mit 305.000 €) vorgesehen.

Hinzu kam die aus dem Vorjahr vorgetragene Haushaltsermächtigung in Höhe von 18.651.130 € (inkl. KIP II mit 2.574.340 €).

Insgesamt standen somit Mittel in Höhe von 40.346.130 € zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden Mittel in Höhe von insgesamt 33.710.806 € verausgabt.

Davon entfielen rund 26,4 Mio. € auf Schulbaumaßnahmen, 7,1 Mio. € für Maßnahmen im Rahmen des KIP II sowie 0,2 Mio. € auf den Straßenbau.

Die Schulbaumaßnahmen setzen sich zusammen aus:

- Den brandschutztechnischen Schulsanierungen an der Astrid-Lindgren-Schule in Hammersbach, den Beruflichen Schulen Gelnhausen, der Brentanoschule in Linsengericht, der Werner-von-Siemens-Schule in Maintal, der Kinzigschule Schlüchtern, am Ulrich-von-Hutten-Gymnasium in Schlüchtern, an der Heinrich-Hehrmann-Schule in Schlüchtern, am Grimmelshausen-Gymnasium Gelnhausen, der Bertha-von-Suttner-Schule in Nidderau, der Martinsschule in Linsengericht, der Jossatalschule in Jossgrund, sowie an der Stadtschule in Schlüchtern mit einem Volumen von rund 11,5 Mio. €.
- Dem weiteren Ausbau des Ganztagsangebotes mit insgesamt rund 3,1 Mio. €.
- Der Fortführung des Digitalpakts mit insgesamt 0,8 Mio. €.
- Für die Errichtung eines Klassenzimmerhauses an der Beruflichen Schule in Gelnhausen mit rd. 0,7 Mio. €.
- Für den Neubau der Turnhalle an der Grundschule in Nidderau-Ostheim mit rd. 2,2 Mio. €.
- Der Neubau am Standort der Anton-Calaminus-Schule in Gründau mit rd. 2,8 Mio. €.
- Die grundhafte Sanierung am Standort der Grundschule in Erlensee-Langendiebach mit rd. 1 Mio. €.
- Für die Erweiterungsmaßnahmen an den Schulstandorten Wilhelm-Busch-Schule in Maintal sowie der Sterntalerschule in Schöneck wurden rund 1,5 Mio. € verausgabt.
- Für Planungskosten verschiedener zukünftiger Projekte rund 0,5 Mio. €.
- Rund 0,8 Mio. € für die Ausstattung der Schulen.
- Für die Ausstattung der Schulklassen 1-6 mit mobilen Luftreinigern rund 1,5 Mio. €.
- Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramm KIP II wurden rund 7,1 Mio.€ verausgabt. Insgesamt steht dem Main-Kinzig-Kreis ein Kontingent in Höhe von 31.890.980 € zur Verfügung. 30.949.980 € entfallen hierbei auf 17 kreiseigene Schulen, 941.000 € auf 7 Ersatzschulen in privater Trägerschaft. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgt von 2018-2025.

Im Straßenbaubereich wurden Investitionen von insgesamt 0,2 Mio. € für die Maßnahmen an der K246, K939, K903 sowie das Radwegekonzept getätigt.

Für die Fortführung der Maßnahmen im Schul- und Straßenbau werden die verfügbaren Mittel weiter benötigt und mit 14.039.094 € als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.554.870,84	-2.554.870,84	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-173.001,76	-3.000.000,00	0,00	2.250.000,00	-750.000,00	-1.081.051,61	-331.051,61	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-436.377,37	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-867.000,00	-501.000,00	0,00
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.871.021,69	-1.871.021,69	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-21.685,86	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	-13.773,00	-6.273,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-6.033.498,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.496.801,15	-3.496.801,15	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-4.344,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.610,50	-285.610,50	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-8.439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44,00	-44,00	0,00
8235967999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00	0,00	13.200,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-6.677.346,39	-3.386.700,00	0,00	2.250.000,00	-1.136.700,00	-10.170.172,79	-9.033.472,79	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	258.771,04	0,00	0,00	0,00	0,00	371.352,05	371.352,05	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	45.000,00	305.624,00	0,00	350.624,00	72.000,00	-278.624,00	329.947,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	61.953,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	27.287.943,06	23.250.000,00	18.131.911,00	-3.000.000,00	38.381.911,00	28.004.952,46	-10.376.958,54	13.418.321,00
8428050310	Investition f. Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	36.404,52	250.000,00	213.595,00	0,00	463.595,00	221.473,56	-242.121,44	290.826,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.085.407,11	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	5.008.103,85	3.858.103,85	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	5.581,02	0,00	0,00	0,00	0,00	5.890,68	5.890,68	0,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	29.736.060,74	24.695.000,00	18.651.130,00	-3.000.000,00	40.346.130,00	33.705.772,60	-6.640.357,40	14.039.094,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.058.714,35	21.308.300,00	18.651.130,00	-750.000,00	39.209.430,00	23.535.599,81	-15.673.830,19	14.039.094,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	23.058.714,35	21.308.300,00	18.651.130,00	-750.000,00	39.209.430,00	23.535.599,81	-15.673.830,19	14.039.094,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0421	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionsanteil Schlüsselzuweisungen
- übrige Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen die die Einzahlung in die Kapitalrücklage an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH zur Stärkung des Eigenkapitals in Höhe von 10,0 Mio. EUR sowie die Zahlung der Stammeinlage an die Gigabit GmbH FrankfurtRheinMain in Höhe von 3.900 EUR.

Für die weiteren Investitionszuweisungen aus den Mitteln der ÜWAG-Rücklage an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH sowie die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreis gGmbH werden Mittel in Höhe von 3,9 Mio. EUR weiter benötigt und als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-10.900.000,00	-10.900.000,00	0,00	0,00	-10.900.000,00	-10.900.000,00	0,00	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	0,00	-1.085.000,00	0,00	0,00	-1.085.000,00	0,00	1.085.000,00	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	0,00	-279.000,00	0,00	0,00	-279.000,00	0,00	279.000,00	0,00
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-3.890,72	-3.800,00	0,00	0,00	-3.800,00	-53.406,67	-49.606,67	0,00
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235999299	Entnahme Rücklage	-5.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	-2.442.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.536.000,00	-3.536.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-13.019.541,75	-22.386.703,00	0,00	0,00	-22.386.703,00	-9.013.000,00	13.373.703,00	0,00
8264206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8264206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	-7.663.098,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen	-40.861.505,72	-34.887.478,00	0,00	0,00	-34.887.478,00	-23.735.381,67	11.152.096,33	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	5.700.000,00	1.200.000,00	4.700.000,00	0,00	5.900.000,00	0,00	-5.900.000,00	3.900.000,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0,00	3.500.000,00	6.500.000,00	3.900,00	10.003.900,00	10.003.900,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.764.377,03	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	3.637.837,26	337.837,26	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	306.491,28	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	306.491,10	73.516,10	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2020	Plan 2021	Haushalts- reste Vorjahr 2020	Budgetver- änderungen 2021	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2021	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2021	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	9.144.110,25	12.121.329,00	0,00	0,00	12.121.329,00	12.132.707,30	11.378,30	0,00
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	0,00	0,00	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	332.309,05	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	348.975,71	-24,29	0,00
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	30.990,18	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	797.300,01	177.300,01	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen	30.951.319,53	32.997.204,00	11.200.000,00	3.900,00	44.201.104,00	38.900.253,12	-5.300.850,88	3.900.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.910.186,19	-1.890.274,00	11.200.000,00	3.900,00	9.313.626,00	15.164.871,45	5.851.245,45	3.900.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.536.865,72	-7.800.775,00	11.200.000,00	3.900,00	3.403.125,00	-1.182.481,67	-4.585.606,67	3.900.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.626.679,53	5.910.501,00	0,00	0,00	5.910.501,00	16.347.353,12	10.436.852,12	0,00

8.4 Teilfinanzrechnung

Gesamt

gemäß Muster lt. GemHVO

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushalts- jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	8208060000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	-2.338.637,01	-2.338.637,01
2	8208060001 Investitionszuweisungen vom Land	-11.091.001,76	-14.120.000,00	-11.967.365,80	2.152.634,20
3	8208060002 Investitionszuweisungen von Gemeinden (Gemeindeverbänden)	-436.377,37	-366.000,00	-533.000,00	-167.000,00
4	8208060007 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	-1.295.000,00	-1.295.000,00
5	8208060008 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-22.079,85	-7.500,00	-12.885,86	-5.385,86
6	8208060191 Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgung	-1.084.448,64	-1.085.000,00	-1.084.448,64	551,36
7	8208060291 Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgung	-265.847,22	-279.000,00	-279.180,55	-180,55
8	8208060301 Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-9.955.127,60	0,00	-3.496.801,15	-3.496.801,15
9	8225910099 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Grundstücke und Gebäude	-4.344,05	0,00	-23.530,50	-23.530,50
10	8225912299 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner sonstige Vermögensgegenstände	-8.321,00	0,00	-44,00	-44,00
11	8235964999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - Vereinsdarlehen	-11.735,00	-19.600,00	-12.357,50	7.242,50
12	8235965999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - Kreisbaudarlehen	-3.890,72	-3.800,00	-53.406,67	-49.606,67
13	8235966999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - APZ	-232.975,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00
14	8235967999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - KIP II	-84.000,00	-13.200,00	-100.000,00	86.800,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
15	8264205000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten son. öff. SR	-2.467.000,00	0,00	-3.536.000,00	-3.536.000,00
16	8264206000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-13.019.541,75	-22.386.703,00	-9.370.108,63	13.016.594,37
17	8264206100 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute APZ	-1.504.483,68	0,00	0,00	-0,00
18	8264206300 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP	-500.000,00	0,00	0,00	-0,00
19	8264206400 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP II	-8.163.098,25	0,00	0,00	-0,00
20	Summe Einzahlungen	-48.854.271,89	-38.513.778,00	-34.335.741,31	4.178.036,69
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
21	8418050000 Investition von Grundstücken und Gebäuden	30.414,99	350.624,00	72.000,00	-278.624,00
22	8438050100 Investition von beweglichen Sachanlagen des Anlagevermögens	5.597.050,17	11.419.150,00	8.708.529,61	-2.710.620,39
23	8438050102 Investition von immateriellem Anlagevermögens	146.306,08	1.412.891,00	217.268,07	-1.195.622,93
24	8448050202 Investition von Finanzanlagen - sonst. Anteilsrechte	0,00	10.003.900,00	10.003.900,00	0,00
25	8448050207 Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	111.600,00	0,00	122.000,00	122.000,00
26	8428050302 Investition für sonstige Baumaßnahmen	218.642,16	3.300.000,00	1.657.109,84	-1.642.890,16
27	8428050304 Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	28.112.358,73	38.381.911,00	27.032.646,55	-11.349.264,45
28	8428050310 Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	48.445,09	463.595,00	220.883,56	-242.711,44
29	8408050502 Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (Gemeindeverbände)	12.100,00	1.989.655,00	47.370,00	-1.942.285,00
30	8408050503 Geleistete Investitionszuschüsse an Zweckverbänden dergl.	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
31	8408050505 Geleistete Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	5.700.000,00	5.900.000,00	0,00	-5.900.000,00
32	8408050507 Geleistete Investitionszuschüsse an private Unternehmen	5.100,00	0,00	112.543,58	112.543,58
33	8408050508 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	858.000,20	689.043,00	1.184.922,61	495.879,61
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
34	8464205000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bei son. öff.	3.359.018,49	3.300.000,00	3.244.059,67	-55.940,33
35	8464205100 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten APZ	232.975,00	232.975,00	232.975,00	0,00
36	8464206000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	9.144.110,25	12.121.329,00	12.489.815,93	368.486,93
37	8464206100 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute APZ	1.504.483,68	0,00	0,00	0,00
38	8464206200 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26
39	8464206300 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP	332.309,05	349.000,00	348.975,71	-24,29
40	8464206400 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP II	530.990,18	620.000,00	797.300,01	177.300,01
41	8464899000 Verbindlichkeiten Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,02	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00
42	Summe Auszahlungen	67.616.945,83	102.207.973,00	78.365.341,88	-23.842.631,12
43	** Saldo	18.762.673,94	63.694.195,00	44.029.600,57	-19.664.594,43