Lahn-Dill-Kreis

... immer in Bewegung!







Haushaltsplan (Entwurf)

2027

ENTWURF – Haushaltsplan 2027

Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

Finanz- und Rechnungswesen

Karl-Kellner-Ring 51
35576 Wetzlar

E-Mail: rewe@lahn-dill-kreis.de
Tel.: 06441 407-2600

INHALTSVERZEICHNIS

Kapitel		Inhalt	Seite
1		**Der Lahn-Dill-Kreis**	**7**
	1	Statistische Daten	9
	2	Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane	11
	3	Infrastruktur	13
2		**Haushaltssatzung**	**15**
3		**Vorbericht**	21
4		**Gesamthaushalt**	**63**
	1	Ergebnishaushalt	65
	2	Finanzhaushalt	71
	3	Stellenplan	79
5		**Teilhaushalte**	**115**
	1	Gliederung und Grundlagen	117
	2	Übersicht Freiwillige Leistungen	134
	3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	135
	4	Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistags gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO	471
	5	Haushaltsvermerke (Bewirtschaftungsregelungen, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)	472
6		**Anlagen**	**491**
	1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	494
	2	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	495
	3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	496
	4	Investitionsprogramm	497
	5	Haushaltssicherungskonzept	693
	6	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften	699
	6.1	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	699
	6.2	GWAB mbH	701
	6.3	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	703
	7	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe -gesellschaften	705
	7.1	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Lahn-Dill (AWLD)	705
	7.2	Eigenbetrieb Volkshochschule	709
	7.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	713
	7.4	GWAB mbH	717
	7.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	721

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abt.	Abteilung
AWLD	Abfallwirtschaft Lahn-Dill (Eigenbetrieb)
ANR	Arztnotruf
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
ASD	Allgemeiner sozialer Dienst der Abt. Kinder- u. Jugendhilfe (32) bzw. Soziales u. Integration (41)
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz (des Bundes)
BauGB	Baugesetzbuch
BKiSchG	Bundeskinderschutzgesetz
BuT	Bildungs- und Teilhabepaket (nach SGB II, SGB XII, BKGG u.a.)
DMS	Dokumenten-Management-System (DV-Anwendung)
EGFL	Europäischer Garantiefonds für die Landwirtschaft
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes
FBK	Fachbereichskoordination
FD	Fachdienst(e)
GemHVO	Verordnung über die Aufstellung u. Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO)
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWAB	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Ausbildungs- und Beschäftigungsinitiativen mbH (Eigengesellschaft des Lahn-Dill-Kreises)
GWG	Geringwertiges Wirtschaftsgut (im Sinne des Steuer- und Haushaltsrechts)
HBO	Hessische Bauordnung
HDSchG	Hessisches Denkmalschutzgesetz
HFAG	Hessisches Finanzausgleichsgesetz
HFWO	Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Organisationsausschuss (des Kreistages)
HGB	Handelsgesetzbuch
HGlG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKJGB	Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
HKO	Hessische Landkreisordnung
HLPG	Hessisches Landesplanungsgesetz
HMdF	Hessisches Ministerium der Finanzen
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HSchG	Hessisches Schulgesetz
HVTG	Hessisches Vergabe- und Tariftreuegesetz
HWG	Hessisches Wasserhaushaltsgesetz
HWoFG	Hessisches Wohnraumförderungsgesetz
Ifo.-Darlehen	Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds
IMeNS	Informations- und Mediennetzwerk der Medienzentren u. Schulen im Lahn-Dill-Kreis
IuK	Information und Kommunikation

KA	Kreisausschuss
KdU	Kosten der Unterkunft (kommunale Leistung gem. § 22 des Sozialgesetzbuches – Zweites Buch – (SGB II)
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KG	Kontengruppe (des Kontenplans)
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KOG	Kontenobergruppe (des örtlichen Kontenplans)
KT	Kreistag
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen (Hessen)
KWG	Hessisches Kommunalwahlgesetz
LTV	Lahntal-Tourismus-Verband
LWV	Landeswohlfahrtsverband
OD	Ortsdurchfahrt
PB	Produktbereich
PB(-Schulen)	Praktisch Bildbare (Schulen für ~)
PG	Produktgruppe
PPP (ÖPP)	Public Private Partnership (Öffentlich-private Partnerschaften)
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
SGB (I usw.)	Sozialgesetzbuch – Erstes Buch – (usw.)
StVG	Straßenverkehrsgesetz
TAG	Gesetz zum qualitätsorientierten und bedarfsgerechten Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder (Tagesbetreuungsausbaugesetz)
THH	Teilhaushalt(e)
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
TVÜ/VKA	Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der kommunalen Arbeitgeber in den TVöD und zur Regelung des Übergangsrechtes
UKH	Unfallkasse Hessen
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
VLDW	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
VZÄ	Vollzeitäquivalente (Stellenanteil an einer Vollzeitstelle)
WoGG	Wohngeldgesetz
ZeBraH	Zentrum für Beratung, Erziehungs- und Eingliederungshilfen (der Abt. Soziales u. Integration - 41 -)

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel 1

DER LAHN-DILL-KREIS

Kapitel 1

1 Statistische Daten 9
2 Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane 11
3 Infrastruktur 13

1 Statistische Daten

Luftige Höhen im Westerwald, viel Platz zum Wandern im Naturpark Lahn-Dill-Bergland, Seen in ehemaligen Abbaugebieten, saftige Wiesen in den Tälern von Lahn und Dill – eine Mischung aus weiten Ebenen und einer waldreichen Mittelgebirgslandschaft machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem spannenden Anziehungspunkt im Herzen von Mittelhessen.



Die Geografie
Das Gebiet des Lahn-Dill-Kreises hat eine Ost-West-Ausdehnung von ca. 38 km. Vom nördlichsten bis zum südlichsten Punkt sind es etwa 55 km. Insgesamt erstreckt sich der Kreis über eine Fläche von gut 1.066 Quadratkilometern.
Mit 671 Metern über dem Meeresspiegel ist Rittershausen in der Gemeinde Dietzhölztal der höchste Punkt. Das Lahntal bei der Stadt Leun bildet den tiefsten Punkt mit gerade einmal 135 Metern über dem Meeresspiegel.

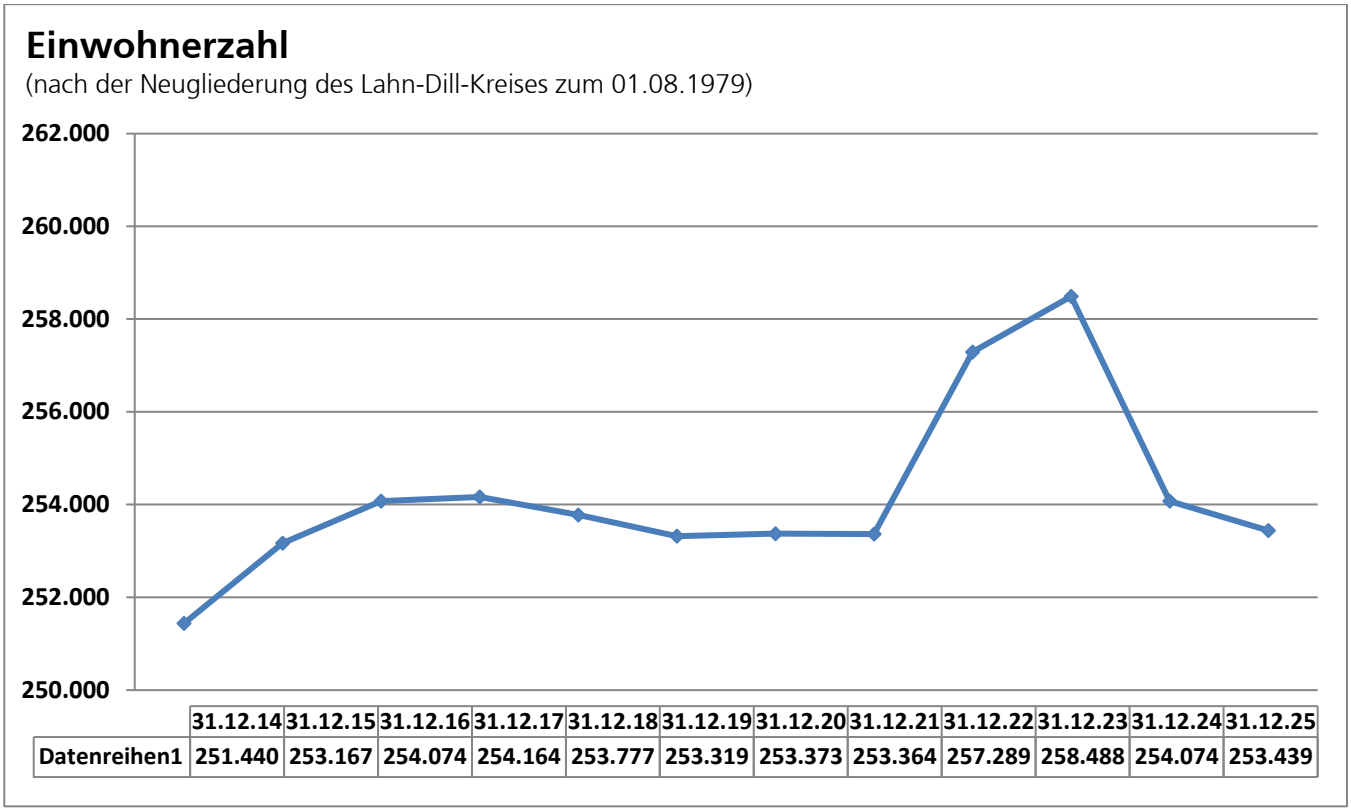


Die Landschaft

Der Lahn-Dill-Kreis hat eine unglaublich vielfältige Landschaft und lädt zu Entdeckertouren ein – durch die herrlichen Gebiete an den Ausläufern von Westerwald, Rothaargebirge und Taunus, entlang des Lahntals. Wäldern, Wiesen, weite Ebenen und Gebirge machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem geografisch ganz besonderen Gebiet. Auch die Städte des Kreises haben viel zu bieten: Moderne, Historie, Industrie und Kultur kommen nicht zu kurz in Haiger, Dillenburg, Herborn, Wetzlar, Braunfels und Co.

Die Politische Gliederung

23 Städte und Gemeinden gehören dem Lahn-Dill-Kreis an. Er ist Teil des Regierungsbezirks Gießen (Mittelhessen).
In dieser heutigen Form gibt es den Lahn-Dill-Kreis seit dem 1. August 1979. Damals wurden die Flächen des ehemaligen Dillkreises und des früheren Landkreises Wetzlar zusammengeschlossen. Ausgenommen waren und sind die Gemeinden Biebertal, Wettenberg und die früheren Kleebachgemeinden, die heute dem Gießener Landkreis angehören.
Im Kreis leben aktuell gut 253.000 Menschen.



	31.12.14	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.12.20	31.12.21	31.12.22	31.12.23	31.12.24	31.12.25
Datenreihen1	251.440	253.167	254.074	254.164	253.777	253.319	253.373	253.364	257.289	258.488	254.074	253.439

(Quelle: Basis Zensus 2011, Zensus 2022)

2 Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane

Kreistag (Wahlperiode 2026 - 2031)

Er ist das oberste Organ des Landkreises. Der Kreistag wird von den wahlberechtigten Einwohnerinnen und Einwohnern direkt gewählt. Die Anzahl der zu vergebenden Mandate orientiert sich an der Einwohnerstärke des Kreises - der Lahn-Dill-Kreis kommt somit auf 81 Sitze.

Der Kreistag wird für die Dauer von fünf Jahren gewählt. Die Wahlperiode beginnt immer am 1. April des jeweiligen Wahljahres. Der Vorsitzende des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises in der laufenden Wahlperiode ist Dr. Leo Müller (CDU). Er wird vertreten durch Nicole Petersen (CDU), Jan Moritz Böcher (SPD), Reiner Dworschak (B90/Die Grünen).

Fraktionen im Kreistag (Stand: 01.01.2027):

Fraktion	Vorsitzende/r
Christlich Demokratische Union (CDU)	Michael Hundertmark
Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)	Cirsten Kunz-Strueder
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Reiner Dworschak Andrea Biermann
Freie Wählergemeinschaft (FWG)	Dr. Andreas Viertelhausen
Alternative für Deutschland (AfD)	Lothar Mulch Andrea Niggemann
Freie Demokratische Partei (FDP)	Dr. Matthias Büger
Die Linke	Tim Zborschil

Der Kreisausschuss

Als weiteres wichtiges Organ besteht in der Hessischen Kommunalverfassung neben dem Kreistag der Kreisausschuss. Er leitet und betreut die laufende Verwaltung. Vorsitzender ist Landrat Carsten Braun, der seit dem 07.November 2024 im Amt ist.

Der Verwaltungsvorstand besteht aus dem hauptamtlichen Kreisausschuss. Jedem Mitglied des Verwaltungsvorstands obliegt die Fachbereichsleitung. Derzeit bestehen 3 Fachbereiche.

Zusammensetzung (Stand: 01.01.2027):

Verwaltungsvorstand	
Carsten Braun (Landrat)	CDU
Frank Inderthal (Erster Kreisbeigeordneter)	SPD
Dr. Rebecca Neuburger-Hees (Hauptamtliche Kreisbeigeordnete)	CDU

Ehrenamtliche Kreisbeigeordnete	
Ursula Braun	AfD
Prof. Dr. Harald Danne	FDP
Ronald Döpp	CDU
Steffen Droß	CDU
Hans-Werner Fuchs	FWG
Dorothea Garotti	B90/Die Grünen
Kerstin Hardt-El Ansari	CDU
Holger Hartert	SPD
Klaus Hugo	B90/Die Grünen
Elisabeth Müller	CDU
Klaus Niggemann	AfD
Patricia Rudi	Die Linke
Stefan Scholl	SPD
Hans-Jürgen Schupp	AfD
Sabrina Zeaiter	SPD

3 Infrastruktur

3.1 Die Straßen, Radwege, Schienenverkehr und Busverbindungen

Durch den Lahn-Dill-Kreis führen knapp 900 Kilometer klassifizierte Straßen. Dazu zählen Bundesautobahnen (93,55 km), Bundesstraßen (141,02 km), Landesstraßen (407,18 km) und Kreisstraßen (245,54 km). Die touristischen Radwege weisen eine Ausbaulänge von insgesamt 615,65 km auf. Im Bereich des schienengebundenen Personenverkehrs wird der Lahn-Dill-Kreis durch 4 Schienenstrecken erschlossen, der Busverkehr umfasst 54 lokale Buslinien.

3.2 Das Schulwesen

Der Lahn-Dill-Kreis stellt eine vielfältige Schullandschaft. Förderschulen, Gesamtschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Hochschulen - das sind nur einige Beispiele. Insgesamt ist der Kreis Träger von 91 Schulen.
Das oberste Ziel ist die beste Erziehung und Bildung ab der Grundschule. Darauf aufbauend ist es wichtig, ein breit gefächertes neigungs- und leistungsorientiertes Angebot im Bereich der weiterführenden Schulen anzubieten. Der Lahn-Dill-Kreis kann das. Ganztagsschulen und der Ausbau von Betreuungsangeboten an Grundschulen sind wichtige Schwerpunkte für die Zukunft.

Schulformen, Schulen und Schüler/innenzahlen:

Schuljahr				**Schulform**	**Schülerzahlen**			
22/23	**23/24**	**24/25**	**25/26**		**22/23**	**23/24**	**24/25**	**25/26**
61	61	61	60	Grundschule	9.068	9.588	9.812	9.821
2	2	2	2	Grund-, Haupt- und Realschule mit Förderstufe	882	907	997	1.048
1	1	1	1	Grund- und Mittelstufenschule	694	713	735	731
2	2	2	2	Haupt- und Realschule	1.004	986	1.013	951
4	4	4	4	Gymnasium	4.931	4.918	4.739	4.470
6	6	6	6	Förderschule	662	694	757	804
5	5	5	5	Integrierte Gesamtschule	4.238	4.296	4.342	4.384
1	1	1	1	Integrierte Gesamtschule mit Grundschule	527	513	508	547
1	1	1	1	Schulformbez. kooperative Gesamtschule mit Förderstufe	701	703	692	698
3	3	3	3	Schulformbez. kooperative Gesamtschule ohne Förderstufe	2.129	2.167	2.177	2.284

Schuljahr				Schulform	Schülerzahlen			
22/23	**23/24**	**24/25**	**25/26**		**22/23**	**23/24**	**24/25**	**25/26**
1	1	1	1	Schulformbez. kooperative Gesamtschule mit Mittelstufe	862	873	904	906
5	5	5	5	Berufliche Schulen	7.582	7.585	7.779	7.707
92	**92**	**92**	**91**	**Summe**	**33.280**	**33.943**	**34.455**	**34.351**

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel 2

HAUSHALTSSATZUNG

2 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

des Lahn-Dill-Kreises

für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in Verbindung mit §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), beide in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142, 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 05.02.2026 (GVBl. 2026 Nr. 8) und vom 12.10.2026 (GVBl. 2026 Nr. 69) hat der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises am 14.12.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1
Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

im **Ergebnishaushalt**

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	547.211.223	€
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	596.755.847	€
mit einem Saldo von	-49.544.623	€
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0	€
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0	€
mit einem Saldo von	0	€
mit einem Überschuss / Fehlbedarf (-) von	-49.544.623	€

im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-31.042.600	€
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	28.766.936	€
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	63.085.633	€
mit einem Saldo von	-34.318.697	€
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	52.610.832	€
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	52.933.552	€
mit einem Saldo von	-322.720	€
mit einem Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf (-) des Haushaltsjahres von	-65.684.017	€

festgesetzt.

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2027 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **35.812.463 €** festgesetzt.

Darin enthalten sind:

Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B	1.881.000	€

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2027 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **55.742.000 €** festgesetzt.

§ 4
Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2027 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **137.500.000 €** festgesetzt.

§ 5
Hebesätze

(1) Der Hebesatz der Kreisumlage wird im Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

• Stadt Wetzlar	35,45%	der jeweiligen Umlagegrundlagen
• übrige kreisangehörige Städte und Gemeinden	37,98%	

(2) Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage - Schulumlage - wird im Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

• für alle kreisangehörige Städte und Gemeinden	19,28%	der jeweiligen Umlagegrundlagen

(3) Maßgebend für die Berechnung der Kreis- und Schulumlage sind die nach dem Finanzausgleichsgesetz in der für das jeweilige Jahr gültigen Fassung errechneten Umlagegrundlagen.

(4) Die Kreisumlage einschließlich der Schulumlage ist in zwölf Monaten, jeweils am 15. des laufenden Monats für diesen Monat, fällig. Rückständige Kreis- und Schulumlagen werden gem. § 54 HFAG vom Zeitpunkt ihrer Fälligkeit an mit jährlich 2 vom Hundert über dem Basissatz nach § 247 des Bürgerlichen Gesetzbuches (BGB) verzinst.

§ 6
Haushaltssicherungskonzept

Es gilt das vom Kreistag am 14.12.2026 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7
Stellenplan

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

§ 8
Weitere Vorschriften

(1) Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO und damit nicht der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürfend gelten

(1.1) im Ergebnishaushalt

a. überplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 50% der im Teilergebnishaushalt bei der maßgeblichen Position (Kontengruppe / Ergebniskonten) veranschlagten Aufwendungen, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall,

b. außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,

c. über- und außerplanmäßige Aufwendungen, soweit sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tarifvertraglicher Verpflichtung beruhen,

(1.2) im Finanzhaushalt (Investitionsprogramm)

a. Überplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 50% der im jeweiligen Teilfinanzhaushalt (Investitionsprogramm) veranschlagten Programmposition, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall

b. außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,

(2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die nach ihrer Bedeutung erheblich sind, bedürfen unbeschadet ihrer Höhe der vorherigen Zustimmung des Kreistages.

(3) Für über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gilt aufgrund § 102 Abs. 5 HGO Abs. 1 Nr. 2 entsprechend.

(4) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHVO gelten Investitionen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 1 Mio. €.

(5) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHVO gelten Instandhaltungs-, Instandsetzungsmaßnahmen und vergleichbare Maßnahmen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 300.000 €.

(6) Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 98 Abs. 3 Nr. 1 HGO gelten Mehrauszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und Baumaßnahmen, wenn sie im Einzelfall 5% des Gesamtinvestitionsvolumens des jeweiligen Haushaltsjahres nicht übersteigen.

(7) Der Landrat wird ermächtigt, im Rahmen des Stellenplans (§ 7) freiwerdende Stellen in Teil-Haushalten in andere Teilhaushalte derselben Produktgruppe oder in andere Produktgruppen oder -bereiche umzusetzen.

Ferner wird der Landrat ermächtigt, freiwerdende Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer in Planstellen für Beamtinnen und Beamte der vergleichbaren oder einer niedrigeren Besoldungsgruppe umzuwandeln. Umsetzungen und Umwandlungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragshaushaltssatzung aufzunehmen.

Wetzlar, den 14.12. 2026

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

gez.
Frank Inderthal
Erster Kreisbeigeordneter

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel **3**

VORBERICHT

3 Vorbericht

Kapitel 3

1 HAUSHALTS- UND WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG BIS 2026 26

1.1 HAUSHALTSPLÄNE 2024 - 2026 26
1.2 VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT 2025 UND 2026 27

2 HAUSHALTSGLIEDERUNG 2027 28

3 ECKWERTE UND RAHMENBEDINGUNGEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2027 29

3.1 ECKWERTE 2027 31
3.1.1 Eckwerte Ergebnishaushalt 2027 32
3.1.2 Haushaltskennzahlen 33
3.1.3 Eckwerte Finanzhaushalt 2027 34
3.2 DIGITALER WANDEL 35
3.3 WEITERE RAHMENBEDINGUNGEN UND WESENTLICHE RISIKEN FÜR DIE PLANUNG 35

4 ERLÄUTERUNGEN ZU WESENTLICHEN POSITIONEN DES ERGEBNISHAUSHALTS 37

4.1 WESENTLICHE ERTRÄGE 2027 37
4.1.1 Gesamtübersicht Erträge 37
4.1.2 Steuern und steuerähnliche Erträge 38
4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43
4.1.4 Erträge aus Transferleistungen 43
4.1.5 Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen 44
4.1.6 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 44
4.2 WESENTLICHE AUFWENDUNGEN 2027 45
4.2.1 Gesamtübersicht Aufwendungen 45
4.2.2 Transferaufwendungen 47
4.2.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen 47
4.2.4 Sonstige Steuern und Aufwendungen aus Umlagen 49
4.2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen 49
4.2.6 Abschreibungen 50
4.2.7 Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen 50
4.2.8 Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2027 50
4.2.9 Zinsaufwand 51

5 ERLÄUTERUNGEN ZU WESENTLICHEN POSITIONEN DES FINANZHAUSHALTS 52

5.1 ALLGEMEINES 52
5.2 INVESTITIONSTÄTIGKEIT 2027 52
5.2.1 Allgemeines 52
5.2.2 Verpflichtungsermächtigungen 56
5.3 FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT 2027 56
5.3.1 Investitionsfinanzierung 56
5.3.2 Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten 57
5.3.3 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten 57

6 HAUSHALTSAUSGLEICH UND HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 57

3 Vorbericht

Vorbemerkung

Nach § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht zum Haushaltsplan einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten.

Im Vorbericht ist darzustellen:

- in welcher Höhe im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch genommen wurde,
- ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
- ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 der Hessischen Gemeindeordnung erfüllt werden kann,
- in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
- ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 eingesetzt werden sollen.

Mit der GemHKVO zum 1. Januar 2027 sind weitere Vereinfachungsmöglichkeiten beim Vollzug der Haushaltsplanung in Vorbereitung. Gem. Finanzplanungserlass 2027 vom 08.09.2026 werden die Aufsichtsbehörden nicht beanstanden, wenn Kommunen bereits bei der Haushaltsaufstellung für das Jahr 2027 dem Haushaltsplan folgende bislang vorgesehene Anlagen nicht beifügen:

- der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss (§ 1 Abs. 5 Nr. 8 GemHVO),
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden (§ 1 Abs. 5 Nr. 9 GemHVO),
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist; in diesen Fällen genügt auch eine kurzgefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen (§ 1 Abs. 5 Nr. 10 GemHVO),
- der Finanzstatusbericht (§ 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO).

Daneben muss im Vorbericht abweichend von § 6 Abs. 2 S. 3 GemHVO nicht mehr dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Die vorgenannten Erleichterungen werden in Erwartung der Regelungen der neuen GemHKVO im Plan 2027 schon umgesetzt. Lediglich bei den Eigengesellschaften werden noch nach der bisherigen Regelung die Wirtschaftspläne und die aktuellen Jahresabschlüsse beigefügt.

In diesem Vorbericht werden vor allem die Rahmenbedingungen der Planung, im Haushaltsjahr bestehende und erkennbare Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und sich auch auf zukünftige Haushaltsjahre auswirken können, skizziert.

Im Vorbericht werden ferner der Jahresabschluss 2024 sowie der Vollzug des Haushaltsjahres 2025 zusammengefasst dargestellt. Die entsprechenden Detailinformationen ergeben sich aus dem Jahresabschluss mit den zugehörigen Bestandteilen und Anlagen (insbesondere Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, Anhang und Rechenschaftsbericht). Ergänzend ist auf die aktuellen Zwischenberichte zur Haushaltswirtschaft im Rahmen des periodischen Berichtswesens an die Kreisorgane zu verweisen.

Mit Rücksicht auf eine bessere Übersichtlichkeit wurden die Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten wiederum direkt in den entsprechenden Planwerken vorgenommen. Der Vorbericht konzentriert sich demzufolge im Wesentlichen auf den Gesamthaushalt mit den Eckdaten der Planjahre, insbesondere die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, den sich aus der Ergebnisplanung sowie der Entwicklung der Haushalts- und Kassenlage der Vorjahre ableitenden Mittelbestand im Finanzhaushalt sowie die Investitionsschwerpunkte des Planjahres.

Wesentliche Rahmenbedingungen und Erwartungen für die mittelfristige Entwicklung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sind in den Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzplanung (Kap. 4.1 und 4.2) dargestellt.

1 Haushalts- und Wirtschaftsentwicklung bis 2026

1.1 Haushaltspläne 2024 - 2026

Die verabschiedeten Haushaltspläne für die Jahre 2024 – 2026 inkl. des Nachtragshaushaltsplans 2024 und des Anpassungsbeschlusses 2025 sehen nach den jeweiligen Satzungen folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	Nachtrag HH-Plan 2024 €	Anpassungs-HH-Plan 2025 €	HH-Plan 2026 €
Ordentliche Erträge	- 497.937.474	- 493.244.803	- 544.131.725
Ordentliche Aufwendungen	539.676.024	528.600.301	580.143.925
Finanzergebnis	8.207.951	9.433.425	13.973.457
Ordentl. Ergebnis (Fehlbetrag (+))	**49.946.501**	**44.788.924**	**49.985.658**
AO-Ergebnis	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis (Fehlbetrag (+))	**49.946.501**	**44.788.924**	**49.985.658**

Finanzhaushalt	Nachtrag HH-Plan 2024 €	Anpassung HH-Plan 2025 €	HH-Plan 2026 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.666.055	-23.895.518	-28.840.761
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.029.552	75.714.895	21.914.533
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.527.207	-136.204.499	-70.236.854
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	107.224.787	76.663.767	50.283.050
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-50.491.868	-39.806.468	-35.262.076
Finanzmittelüberschuss /-fehlbedarf (-) des HH-Jahres	-67.430.791	-47.527.822	-62.142.107

Mit Beschluss vom 8. Dezember 2025 hatte der Kreistag den Haushalt für 2026 verabschiedet. Mit der Verfügung vom 12. Oktober 2026 hat das Regierungspräsidium Gießen die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 nur teilweise genehmigt.

Die Genehmigung der Haushaltssatzung, die die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 49,8 Mio. € vorsah, wurde mit folgender Bedingung versehen:

„Der Gesamtbetrag der in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, ist entsprechend meiner Genehmigung auf 30.330.882 € festzusetzen."

Der Kreistag ist in seiner Sitzung am 4. November 2026 dieser Bedingung in einem Beitrittsbeschluss beigetreten und hat die Haushaltssatzung entsprechend angepasst. Anschließend wurde die Satzung veröffentlicht.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2025 und 2026

Der Lahn-Dill-Kreis hat zum 1. Januar 2024 den Umstieg des Finanzsystems von SAP R/3 auf die neue SAP Business Suite 4 HANA vollzogen. Die Einführung von SAP S/4HANA bedeutet nicht nur den Wechsel von SAP R/3 auf die neue Produktlinie. Durch den notwendigen Einsatz von neuen SAP-Modulen wurde eine fachliche Reorganisation der Buchhaltung erforderlich. Das Projekt wurde zudem durch die gleichzeitige Einführung des Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR) erweitert.

Diese projektbedingten personellen und technischen Anforderungen haben dazu geführt, dass der Jahresabschluss 2024 erst verspätet im September 2026 aufgestellt werden konnte. Die Systemumstellung hat noch Auswirkungen auf den Jahresabschluss 2025. Der Jahresabschluss 2025 konnte noch nicht aufgestellt werden. Nach der vorgenommenen vorläufigen Prognose des Jahresergebnisses schließt der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 46.467.820 € ab.

Der 2. Zwischenbericht 2026 über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises auf Ebene der Gesamtverwaltung liegt vor. Der Bericht basiert auf den Daten der Buchhaltung per 31. August 2026. Nach dem von den Produktverantwortlichen im Zwischenbericht prognostizierten Gesamtergebnis zum Jahresende wird eine Verringerung des Jahresfehlbetrag um 20.652.268 € auf 29.333.391 € erwartet.

Bei der Umsetzung des Haushaltsplanes 2026 können wir feststellen, dass restriktive Stellenbesetzung und das Stellenabbauprogramm Wirkung zeigen. Wir erwarten eine Einsparung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 6,2 Mio. €. Auch eine Einsparung bei den Transferaufwendungen in Höhe von 19,3 Mio. €, die allerdings auch geringere Erstattungsleistungen (-7,3 Mio. €) nach sich zieht, macht sich positiv bemerkbar.

2 Haushaltsgliederung 2027

Die Struktur des Haushaltsplans 2027 entspricht der am Produktbereichsplan der GemHVO orientierten Gliederung (Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO). Der Haushalt ist nach den 16 von der GemHVO vorgegebenen Produktbereichen gegliedert und dort das gesamte Leistungsspektrum der Kreisverwaltung abgebildet.

In Kapitel 5 wird die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung der Organisationseinheiten sind dort kenntlich gemacht.

Im Mai 2026 wurde ein Organisationsentwicklungsprozess mit dem Ziel, die Kreisverwaltung gemeinsam zukunftsfähig weiterzuentwickeln, in Gang gesetzt. In einer Projektstruktur wurde die Organisation in Fachbereiche gegliedert. Dieser Prozess ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht abgeschlossen. Im Laufe des Jahres 2027 werden die ersten Ergebnisse des Organisationsentwicklungsprozesses umgesetzt werden.

3 Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung 2027

Durch Konsolidierungsmaßnahmen wie Schutzschirm und Hessenkasse sowie begleitende Änderungen des kommunalen Haushaltsrechts konnten wir in den Jahren 2015 – 2022 Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt verbuchen. Unsere kommunale Bilanz war zum 31. Dezember 2022 mit einem Eigenkapital in Höhe von 146,5 Mio. € ausgestattet. Dies entspricht einem EK-Anteil von 15,68%.

Im Haushaltsjahr 2023 hat dann eine Trendumkehr stattgefunden. Wir mussten ab 2023 Defizite in den Ergebnis- und den Finanzhaushalten verbuchen, weil der Einnahmenzuwachs nicht mit dem starken Ausgabenwachstum Schritt hielt. Treiber der Ausgaben waren vor allem die Sozialleistungen. Der größte Anteil der Ausgaben des Kreishaushaltes fließt in den Produktbereich 5 - Soziale Leistungen. Die Risiken für die Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises bleiben daher auch weiterhin groß.

Die deutsche Wirtschaft präsentiert sich widerstandsfähiger als noch im Frühsommer erwartet, vor allem dank unerwartet starker Exporte und expansiver Finanzpolitik. Das Deutsche Institut für Wirtschaftsforschung (DIW) hat die Konjunkturprognose deutlich angehoben und rechnet mit Wachstum von 1,2 Prozent in 2026, 1,0 Prozent in 2027 und 0,7 Prozent im Jahr 2028.

Die Einschätzung geht zu großen Teilen auf die unerwartet kräftigen Exporte im zweiten Quartal zurück. Die Erholung steht aber auf wackligen Beinen: Hohe Gaspreise, Niedrigwasser und strukturelle Schwächen können die Konjunktur bremsen. Zudem drohen Rückschläge, falls die Straße von Hormus länger geschlossen bleiben sollte oder der Investitionsboom bei Künstlicher Intelligenz abrupt endet.

Die Einflüsse zahlreicher geopolitische Ereignisse und Unsicherheiten wirken sich auf die heimische Wirtschaft aus. Nach der aktuellen Konjunkturumfrage der IHK Lahn-Dill zum Sommer 2026 fällt der Klimaindex auf einen Wert von 82 Punkten und entfernt sich deutlich von der Wachstumsschwelle von 100 Punkten.

Im Jahr 2025 haben die Kommunen zum zweiten Mal in Folge ein Rekorddefizit eingefahren. Insgesamt klaffte gemäß amtlicher Statistik eine Lücke von 29,4 Mrd. EUR zwischen den Einnahmen und Ausgaben der Kernhaushalte. Eine vergleichbare Situation haben die Kommunen seit der Wiedervereinigung Anfang der 1990er-Jahren nicht mehr erlebt. Die Ursachen für die aktuelle Situation liegen in der stagnierenden wirtschaftlichen Entwicklung, die das Wachstum der kommunalen Steuereinnahmen dämpft und zugleich die Sozialausgaben nach oben treibt. Gemäß den Prognosen der kommunalen Spitzenverbände ebenso wie des Bundesministeriums der Finanzen dürfte sich an dieser Lage auch in den kommenden Jahren wenig ändern.

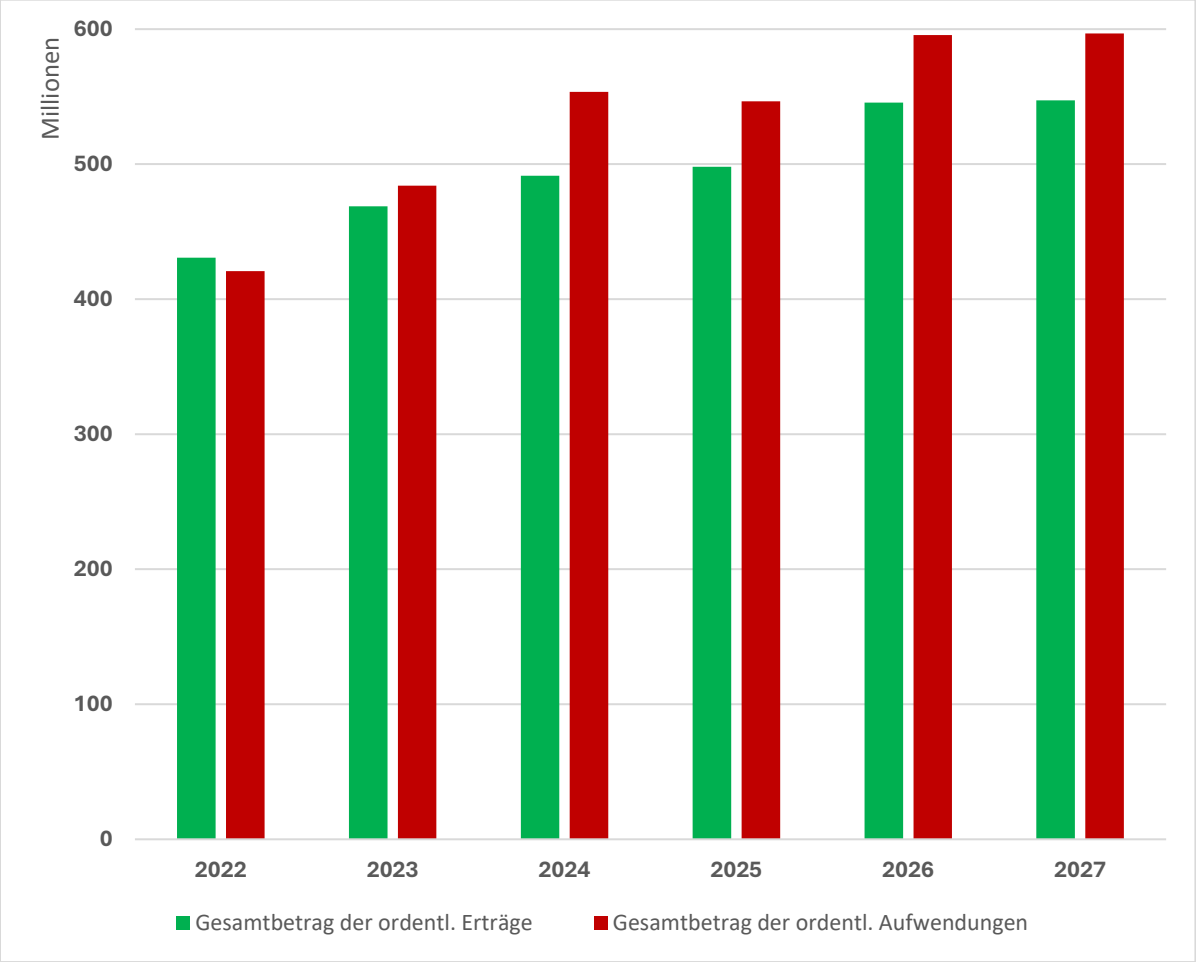
Nach den vom Statistische Bundesamt veröffentlichten vorläufigen Ergebnissen der vierteljährlichen Kassenstatistik hat der Öffentliche Gesamthaushalt im 1. Halbjahr 2026 rund 6% mehr ausgegeben als im 1. Halbjahr 2025. Die Einnahmen stiegen hingegen nur um 2%. Das Finanzierungsdefizit der Kern- und Extrahaushalte von Gemeinden und Gemeindeverbände stagnierte im 1. Halbjahr 2026 mit -20,1 Mrd. € auf historisch defizitärem Niveau.

Die aktuelle Lage sowie die Aussicht auf die nähere Zukunft sorgen für eine insgesamt sehr negative Bewertung der kommunalen Finanzsituation. Die finanziell äußerst prekäre Situation der Kommunen verschärft sich immer weiter. Immerhin konnte im Haushaltsjahr 2027 ein weiteres Auseinanderdriften von Einnahmen und Ausgaben verhindert werden. Da keine Finanzreserven mehr vorhanden sind, schlagen die Defizite immer stärker auf die Neuverschuldung durch und setzen damit eine Zins-Schulden-Spirale in Gang, die künftige Handlungsspielräume noch weiter einschränkt.

3.1 Eckwerte 2027

Nach den Planungsdaten für den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) des Hess. Finanzministeriums vom 25. September 2026 erhöhen sich die Umlagegrundlagen für den Lahn-Dill-Kreis um 11,3 Mio. € (+2,4%).

Insgesamt steigt der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von 2026 auf 2027 um 1,7 Mio. € (+0,3%) auf -547.211.223 €. Gleichzeitig steigt der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen um 1,3 Mio. € (+0,2%) auf 596.755.847 €. Im Ergebnis übersteigen die Aufwendungen die Erträge und der Ergebnishaushalt kann nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag in 2027 beträgt 49.544.623 €. Die Erträge und Aufwendungen haben sich in den zurückliegenden Jahren wie folgt entwickelt:



3.1.1 Eckwerte Ergebnishaushalt 2027

Der Ergebnishaushalt ist das wichtigste Planungselement im doppischen Haushalt. Er vermittelt ein leistungswirtschaftliches Ergebnis für die Verwaltungstätigkeit über die bei der Leistungserbringung entstehenden Aufwendungen und Erträge und gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Kommune im Planungsjahr sowie der drei Folgejahre. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Nettovermögen (Eigenkapital) voraussichtlich erhöhen oder vermindern wird (Planungsüberschuss oder -fehlbetrag).

Der Ergebnishaushalt 2027 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 49.544.623 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2026 ergibt sich marginale Verbesserung in Höhe von 441.035 €. Die Summen der Erträge und Aufwendungen entwickeln sich im Jahresvergleich wie folgt:

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Ordentliche Erträge	-545.791.881	-544.131.725	-498.994.504
Ordentliche Aufwendungen	578.565.882	580.143.925	533.953.478
Verwaltungsergebnis	32.774.001	36.012.201	34.958.974
Finanzergebnis	16.770.622	13.973.457	11.529.569
Ordentliches Ergebnis	49.544.623	49.985.658	46.488.543
Außerordentliches Ergebnis	0	0	-20.723
Jahresergebnis	**49.544.623**	**49.985.658**	**46.467.820**

Die wesentlichen Veränderungen der Planung 2027 gegenüber dem Vorjahr sehen wie folgt aus:

Ertragsentwicklung	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Erträge aus gesetzlichen Umlagen Veränderung gg. Vorjahr	283.319.250 +2,87%	275.426.710 +12,54%	244.729.080 €
Zuweisungen und Zuschüsse Veränderung gg. Vorjahr	159.618.620 -1,44%	161.946.214 € +5,00%	154.238.839
Kostenersatzleistungen Veränderung gg. Vorjahr	13.629.958 -9,92%	15.130.378 +18,36%	12.783.725
Erträge aus Transferleistungen Veränderung gg. Vorjahr	60.567.240 -5,42%	64.036.581 +8,90%	58.801.606
Übrige Erträge Veränderung gg. Vorjahr	28.656.813 +3,86%	27.591.843 +2,99%	28.441.254
Finanzerträge Veränderung gg. Vorjahr	1.419.342 +3,47%	1.371.746 -7,03%	1.475.539
Summe ord. Erträge Veränderung gg. Vorjahr	**547.211.223** +0,31%	**545.503.470** +9,00%	**500.470.043**

Aufwandsentwicklung	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Vorl. Ergebnis 2025
Personal- und Versorgungsaufw. Veränderung gg. Vorjahr	94.915.435 +0,08%	94.839.767 +1,59%	93.354.947
Sach- und Dienstleistung Veränderung gg. Vorjahr	98.343.925 -1,29%	99.628.522 -4,39%	104.199.323
Abschreibungen Veränderung gg. Vorjahr	27.746.100 +0,26%	27.675.174 +12,34%	24.635.916
Zuweisungen und Zuschüsse Veränderung gg. Vorjahr	29.512.938 -1,06%	29.829.256 +16,28%	25.652.988
Gesetzliche Umlagen Veränderung gg. Vorjahr	82.814.135 +8,75%	76.151.800 +5,95%	71.872.194
Transferaufwendungen Veränderung gg. Vorjahr	245.091.469 -2,69%	251.872.080 +17,68%	214.034.660
Sonstige Aufwendungen	141.880	147.327	203.449
Zinsaufwendungen Veränderung gg. Vorjahr	18.189.965 +18,54%	15.345.203 +17,99%	13.005.108
Summe ord. Aufwendungen Veränderung gg. Vorjahr	**596.755.847** **0,21%**	**595.489.128** **+8,87%**	**546.958.586**

3.1.2 Haushaltskennzahlen

Haushaltskennzahlen *	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtertrag / Einwohner	1.813,53 €	1.932,10 €	1.974,72 €	2.152,41 €	2.159,14 €
Gesamtaufwand / Einwohner	1.872,56 €	2.176,30 €	2.158,15 €	2.349,63 €	2.354,63 €
Transferaufwendungen	43,54%	41,31%	39,13%	42,30%	41,07%
Personal- und Versorgungsaufw.	15,59%	14,16%	17,07%	15,93%	15,91%
Sach- und Dienstleistungsaufw.	18,14%	20,66%	19,05%	16,73%	16,48%
Zinsaufwand	1,75%	1,98%	2,38%	2,58%	3,05%
Abschreibung	4,98%	4,47	4,50%	4,65%	4,65%

*Anteil am Gesamtaufwand

3.1.3 Eckwerte Finanzhaushalt 2027

Generell soll gem. § 3 Abs. 2 GemHVO die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Dies schließt die Finanzierungsbeiträge für die „Hessenkasse“ ein.

Im Finanzhaushalt wären Überschüsse aus dem Ergebnishaushalt notwendig, um die Tilgungen (insbes. den Eigenbeitrag Hessenkasse) aus dem Überschuss der Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit bestreiten zu können (§ 3 Abs. 2 GemHVO). Durch die Defizite im Ergebnishaushalt ist auch der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltung in der Finanzrechnung negativ.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltung	-31.042.600	-28.840.761	-16.944.191
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-34.318.697	-48.322.321	-27.462.061
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	-322.720	15.020.974	28.307.509
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-65.684.017	-62.142.107	-16.098.743
Zahlungsmittelbestand Anfang der Periode	-71.775.880	-9.633.773	10.365.705
Zahlungsmittelbestand Ende der Periode	**-137.459.897**	**-71.775.880**	**-9.633.773**

3.2 Digitaler Wandel

Eine moderne Verwaltung spart den Menschen Zeit, Wege und Nerven. Sie entlastet zugleich die Beschäftigten, die mit knappen Ressourcen immer mehr Aufgaben bewältigen müssen. In zunehmendem Maße können Dienstleistungen der Verwaltungen den Bürgerinnen und Bürgern auch digital angeboten werden. Damit eröffnen sich neue Wege in der Bearbeitung, aber auch der Kommunikation und der tatsächlichen Verfügbarkeit der Antragsverfahren für die Bürgerinnen und Bürger. Diesen Weg verfolgt der Lahn-Dill-Kreis schon seit einigen Jahren.

Die Digitalisierung wird künftig mit der Organisationsentwicklung verzahnt. Die Abteilungen erhalten gezielte Unterstützung bei der Analyse und Optimierung ihrer Arbeitsabläufe. Dadurch können ineffiziente Strukturen identifiziert und durch digitale Lösungen ersetzt oder ergänzt werden. Planstellen sollen im Ergebnis passgenauer zugeschnitten und Ressourcen gezielter eingesetzt werden, etwa durch Umverteilung statt Neuschaffung.

Die Digitalisierung der Kommunalverwaltung ist weit mehr als ein technisches Projekt. Sie berührt Organisation, Recht, Finanzen und Kultur zugleich. Die Fortschritte der letzten Jahre sind real, doch der Weg zu einer durchgängig digitalen, bürgernahen Verwaltung ist noch lang. Gelingen kann er nur, wenn Bund, Länder und Kommunen an einem Strang ziehen, ausreichend Mittel und Fachkräfte bereitstehen und die Beschäftigten als Gestalter des Wandels ernst genommen werden. Am Ende zählt, was bei den Menschen ankommt: eine Verwaltung, die verlässlich, schnell und verständlich arbeitet, online ebenso wie im persönlichen Gespräch.

Grundvoraussetzung für eine erfolgreiche Digitalisierung ist eine leistungsfähige Infrastruktur. Deshalb treiben wir auch den Glasfaserausbau weiter voran. Der Standort Lahn-Dill bleibt damit attraktiv und zukunftsweisend für Unternehmen und Investoren und damit auch für Beschäftigte. Auch längerfristig wird die Versorgung mit ultraschnellen Breitbandnetzen durch den weiteren Ausbau vorhandener Netzinfrastrukturen und den Einsatz optimierter und innovativer Techniken erfolgen. Ein wesentliches Ziel ist es dabei, die Glasfaserkabel immer näher an alle privaten, gewerblichen und öffentlichen Endnutzer heranzuführen. Daher sollen Gebäude oder Wohnungen dort, wo es wirtschaftlich darstellbar ist, direkt mit Glasfaser angebunden werden.

Für die Zukunftsfähigkeit des Lahn-Dill-Kreises enorm wichtigen Vorhaben zum Breitbandnetzausbau haben wir die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen, die Umsetzung des Vollausbau-Projektes in den Jahren 2027 bis 2029 vorzunehmen. Die Förderzusagen von Bund und Land in vorläufiger Höhe liegen vor. Weitergehende Informationen zu dem geplanten Breitbandprojekten finden Sie im Investitionsprogramm.

3.3 Weitere Rahmenbedingungen und wesentliche Risiken für die Planung

- Wir gehen davon aus, dass die wirtschaftliche Entwicklung der wesentlichen **Beteiligungen** des Lahn-Dill-Kreises planmäßig verlaufen wird. Die Volkshochschule und die Abfallentsorgung werden in Form von Eigenbetrieben geführt. Nach § 11 Abs. 6 EigBGes ist ein Ausgleich eines Jahresverlusts aus Rücklagemitteln eines Eigenbetriebes nicht möglich, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen. Aufgrund der andauernden negativen Jahresergebnisse der Volkshochschule Lahn-Dill hat der Lahn-Dill-Kreis den jährlichen Zuschuss aufgrund gestiegener Kosten um 250.000 € erhöht.
- Es sind keine Anhaltspunkte dafür erkennbar, dass die Lahn-Dill-Kliniken GmbH die laufenden Zahlungsverpflichtungen gegenüber den an die Kliniken zur Dienstleistung überlasse-

nen Beamtinnen und Beamten nicht erfüllen kann. Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für diesen Personenkreis sind beim Lahn-Dill-Kreis als Anstellungskörperschaft zurückgestellt. Ferner ist auf die zumindest theoretische Haftung aus den zu Gunsten der Lahn-Dill-Kliniken übernommenen Bürgschaften hinzuweisen. Die Restvaluta der durch Bürgschaft des Gesellschafters besicherten Darlehen ergeben sich aus dem Jahresabschluss und dem jährlich gem. § 123a HGO zu erstellenden Beteiligungsbericht.

- Haushaltsrisiken bestehen durch die vom Lahn-Dill-Kreis ab 2012 in Eigenverantwortung wahrzunehmenden Aufgaben als zugelassener kommunaler **Träger nach dem SGB II**. Diese bestehen vor allem in der uneingeschränkten Haftung des Kreises für sämtliche Verbindlichkeiten des als landesrechtlicher Aufgabenträger geltenden Anstalt öffentlichen Rechts (Kommunales JobCenter Lahn-Dill).
- In ihrem Kampf gegen die hohe Inflation hat die Europäische Zentralbank die Leitzinsen in mehreren Schritten angehoben. Wegen des eingetretenen deutlichen Zinsanstiegs und angesichts der Erwartung einer mittelfristigen Seitwärtsentwicklung der Geld- und Kapitalmarkzinsen legen wir den Schwerpunkt bei den Kreditaufnahmen eher im mittelfristigen Zinsbindungssegment. Es wird weiter davon ausgegangen, dass die Kreditversorgung der Kommunen nicht grundsätzlich gefährdet ist.
- Durch die in § 39 GemHVO geregelte Verpflichtung, für bestimmte und wahrscheinliche Aufwendungen, die ihren wirtschaftlichen Grund in der laufenden Periode (Haushaltsjahr) haben, aber erst in einer späteren Periode zu Aufwand bzw. Auszahlungen führen, Rückstellungen zu bilden, können nicht planbare Mehraufwendungen entstehen. Dies gilt dem Grunde nach auch für die Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen, da diese neben der Personalentwicklung auch von der Gehaltsentwicklung und der Entwicklung des Versorgungsrechts und der in bestimmten Abständen sich verändernden Sterbetafeln maßgeblich abhängig sind.

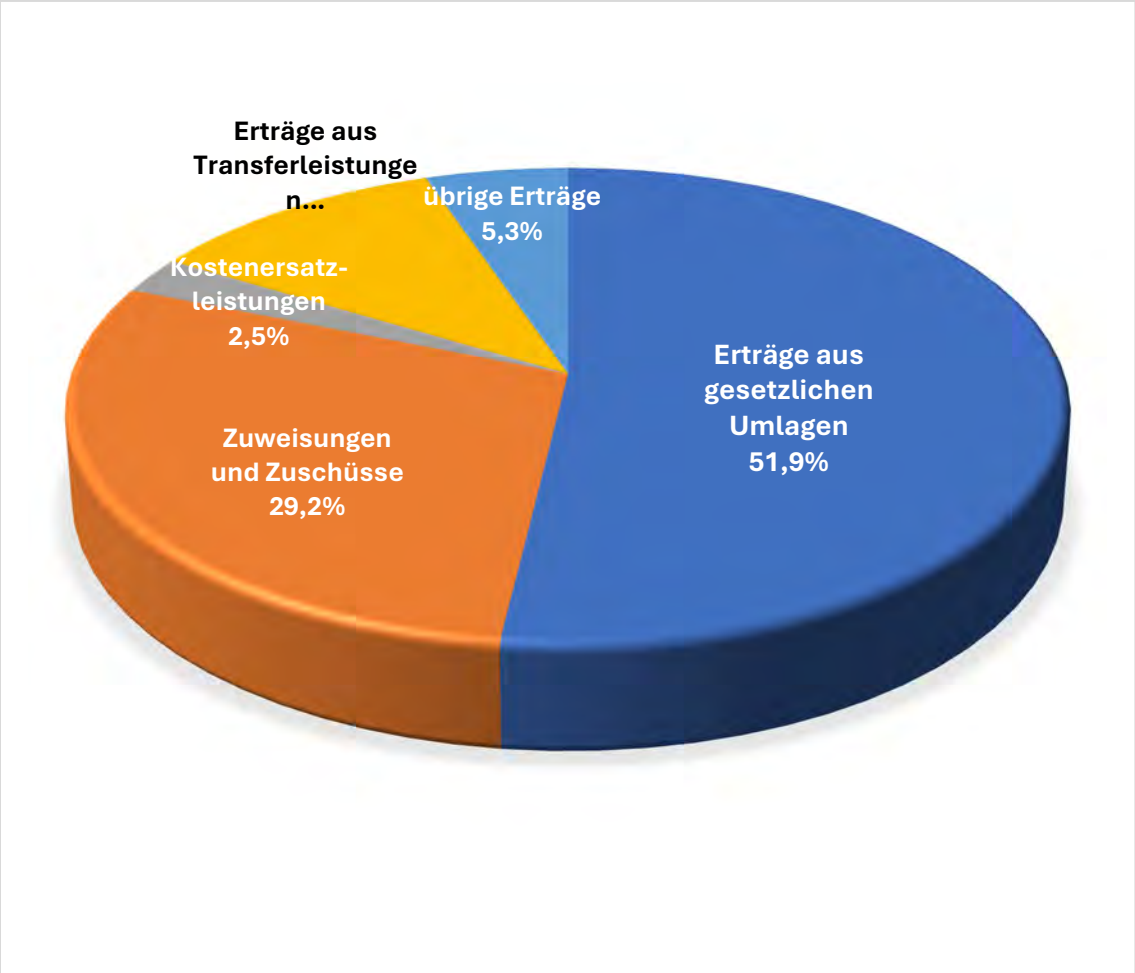
4 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Ergebnishaushalts

In den nachfolgenden Darstellungen werden wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts erläutert. Detailinformationen zu Erlösen und Kosten nach Produkten und Leistungen sind in den Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten (Kap. 5.3) zu finden.

4.1 Wesentliche Erträge 2027

4.1.1 Gesamtübersicht Erträge

Das Verhältnis der Erträge zueinander ergibt sich wie folgt:



4.1.2 Steuern und steuerähnliche Erträge

Der Lahn-Dill-Kreis nimmt als Gebietskörperschaft und Gemeindeverband nach der Hessischen Kreisordnung diejenigen öffentlichen Aufgaben wahr, die über die Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Gemeinden hinausgehen. Der Landkreis hat die kreisangehörigen Gemeinden in der Erfüllung ihrer Aufgaben zu fördern, durch sein Wirken die Selbstverwaltung der Gemeinden zu ergänzen und zu einem gerechten Ausgleich der unterschiedlichen Belastung der Gemeinden beizutragen.

Die größten Ertragsposten bilden die „Steuern und steuerähnlichen Erträge“, die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufgebracht werden müssen. Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage betragen für die Sonderstatusstadt Wetzlar 80.086.780 € und für die übrigen Städte und Gemeinden 397.561.805 €. Die Umlagegrundlage für die Schulumlage beträgt 539.308.318 €. Diese gesetzlichen Umlagen setzen sich zusammen aus:

Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	vorl. Ergebnis 2025
Kreisumlage	-179.340.610	-173.074.610	-146.974.716
Schulumlage	-103.978.640	-102.352.100	-97.754.364
Summe	**-283.319.250**	**-275.426.710**	**-244.729.080**
Anteil an ordentlichen Erträgen	51,91%	50,62%	49,04%

Schulumlage

Nach § 50 Abs. 3 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG) erhebt der Lahn-Dill-Kreis zum Ausgleich der Belastung als Schulträger eine Schulumlage von den Städten und Gemeinden. Die Schulumlage darf die Belastung aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen.

Der Lahn-Dill-Kreis unterhält in seiner Funktion als Schulträger eine vielfältige Schullandschaft. Insgesamt ist der Kreis Träger von 92 Schulen mit 34.455 Schülerinnen und Schülern. Das oberste Ziel ist die beste Erziehung und Bildung ab der Grundschule. Darauf aufbauend wollen wir ein breit gefächertes neigungs- und leistungsorientiertes Angebot im Bereich der weiterführenden Schulen in zumutbarer Entfernung zum eigenen Wohnort anbieten.

Wichtig ist uns, die Schullandschaft des Lahn-Dill-Kreises im Interesse der Schüler- und Elternschaft in enger Zusammenarbeit mit den Schulleitungen, dem Staatlichen Schulamt und dem Hessischen Kultusministerium stetig weiterzuentwickeln. Die Ausweitung des Ganztags- und Betreuungsangebotes an Schulen, unter anderem auch durch die Einführung des Pakts für den Nachmittag an Grundschulen, bleibt dabei ein wichtiger Schwerpunkt.

Für den Unterhalt der Schulen und die Organisation des äußeren Schulbetriebes sind folgende Aufwendungen geplant:

PB 03 - Schulträgeraufgaben	Ergebnishaushalt		Vorl. Ergebnis
	HH 2027	HH 2026	HH 2025
Summe Erträge	**-122.591.245**	**-118.136.638**	**-107.008.401**
Personal- und Versorgungs-aufwendungen	21.226.406	21.258.957	18.710.716
Sach- und Dienstleistungen	53.447.938	53.952.599	49.226.452
Abschreibungen	21.207.451	21.355.013	20.941.495
Aufw. für Zuweisungen	16.458.734	15.340.253	14.001.410
sonstige Aufwendungen	2.361	3.447	6.479
Summe Aufwendungen	**112.342.890**	**111.910.269**	**102.886.552**
Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**
Außerordentl. Ergebnis	**0**	**0**	**0**
Interne Leistungsverrechnung	**12.129.004**	**9.179.939**	**7.751.035**
Zuschussbedarf	**1.880.648**	**2.953.570**	**3.629.186**

Zur Berechnung der Schulumlage wird der geplante Deckungsbedarf in Höhe von 103.984.336 € der Produktgruppe Schulträgeraufgaben aus dem Saldo zwischen geplantem Aufwand und direkt zuordenbaren Erträgen (Zuweisungen, Zuschüsse etc.) ermittelt.

Für 2027 errechnet sich aus der Schulumlagegrundlage in Höhe von 539.308.318 € ein Schulumlagehebesatz in Höhe von 19,28%. Der Schulumlagehebesatz verringert sich gegenüber 2026 um 0,18%-Punkte.

Die Detailberechnungen für 2027 ist nachfolgend dargestellt:

Ermittlung Schulumlage (§ 50 Abs. 3 FAG)	Plan 2027
Deckungsbedarf Produktbereich 03	105.859.288
Investive Umwidmung	-1.500.000
abzüglich: Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagefähig)	- 374.952
schulumlagerelevanter Deckungsbedarf	**103.984.336**
Umlagegrundlage	**539.308.318 €**
Hebesatz Schulumlage	**19,28%**
Aufkommen Schulumlage	**103.978.640**

Kreisumlage

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

Mit Urteil vom 21. Mai 2013 hat der Hessische Staatsgerichtshof das verfassungsrechtlich verbriefte Recht auf kommunale Selbstverwaltung der Gemeinden und Gemeindeverbände bestätigt. Die Finanzausstattung der Kommunen muss insgesamt so bemessen sein, dass sie in der Lage sind, die Personal- und Sachaufgaben für die Pflichtaufgaben im eigenen und übertragenen Wirkungskreis zu bestreiten und darüber hinaus auch ein Mindestmaß an Mitteln für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben verbleibt.

Dies gilt auch für die Erhebung der Kreisumlage. Dabei muss sowohl der Grundsatz des finanziellen Gleichrangs der finanziellen Belange des Landkreises und der kreisangehörigen Kommunen gewahrt als auch den Anspruch auf finanzielle Mindestausstattung der Kommunen beachtet werden.

Es sei aber darauf hingewiesen, dass das BVerwG selbst das Gebot zum Haushaltsausgleich sehr hoch stellt und dem Landkreis auch bei Nichterreichen dieses Ziels abverlangt, die Kreisumlage höchstmöglich festzusetzen, um das Defizit so gering wie möglich zu halten (BVerwG vom 16. Juni 2015 zum Landkreis Kassel). Der Regierungspräsident Gießen hat in seiner Haushaltsgenehmigung 2025~~5~~6 auf diesen Umstand hingewiesen: "*Soweit die sonstigen Konsolidierungsmaßnahmen zur Wiederherstellung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit nicht ausreichen, ist eine weitere Anhebung der Kreisumlage als Ultima Ratio zu prüfen. Dabei sind die finanziellen Auswirkungen auf die kreisangehörigen Kommunen sowie deren gesetzliche Verpflichtung zur Sicherstellung des eigenen Haushaltsausgleichs angemessen zu berücksichtigen.*"

Bei der Berechnung der Kreisumlage wurde ein Aufschlag von 0,26-Punkte berücksichtigt. Nach einem Beschluss der Bürgermeisterkreisversammlung wurde eine Erhöhung der Erstattung für das Schulschwimmen vorgesehen. Die Schwimmbadkommunen sollten solidarisch durch die höhere Erstattung unterstützt werden. Der Erhöhungsbetrag, der den Schwimmbadkommunen zugutekommt, beträgt 1,1 Mio. €.

Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen

Die wirtschaftliche Ausgangslage der 23 kreisangehörigen Kommunen ist aufgrund verschiedener Faktoren wie Lage, Bevölkerungs- und Unternehmensstruktur teilweise sehr unterschiedlich. Insofern ist die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen auch unterschiedlich zu bewerten. Die Zusammenstellung verschiedener öffentlich zugänglicher Daten zur Haushaltslage soll einen Überblick über die finanzielle Situation der Kommunen ermöglichen.

Zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplanes lagen einige Haushaltsvorentwürfe der kreisangehörigen Kommunen vor. Es zeigt sich, dass viele Kommunen den Ergebnishaushalt nicht ausgleichen können. Teilweise verfügen sie aber noch über Rücklagen, die den Haushaltsausgleich sicherstellen können.

Um den Zielkonflikt zwischen Haushaltsausgleich und Wahrung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen zu lösen, wurde zur Bestimmung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen und des Lahn-Dill-Kreises das **k**ommunale **A**nalyse**s**ystem **H**essen (KASH) verwendet. Das kommunale Analysesystem Hessen (KASH) zeigt Werte bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden in der Spannbreite von 90 bis 20.

Bei der Einstufung nach KASH (kommunales Analysesystem Hessen) wurde im Jahr 2026 bei einer von 23 Kommunen im Lahn-Dill-Kreis die beste Stufe (grün 70-100%-Punkten) erreicht. 17 Kommunen erreichten die Stufe gelb (40-70%-Punkte). 3 Kommunen mussten in die Stufe rot (kleiner 40%-Punkte) eingruppiert werden. Bei diesen Kommunen ist die finanzielle Leistungsfähigkeit gefährdet.

Stadt, Gemeinde	Kreisumlage-grundlagen 2027	Kreisumlage 2027	Rücklage	kash-Wert 2026
Aßlar	24.799.815	9.418.970	-2.247.309	60
Bischoffen	5.544.549	2.105.820	3.498.425	60
Braunfels	20.084.139	7.627.956	6.636.078	55
Breitscheid	7.799.402	2.962.213	4.626.488	60
Dietzhölztal	17.963.426	6.822.509	13.802.465	60
Dillenburg	48.392.930	18.379.635	8.219.013	20
Driedorf	8.892.248	3.377.276	1.118.728	60
Ehringshausen	16.898.805	6.418.166	15.646.896	90
Eschenburg	18.403.108	6.989.500	6.207.699	55
Greifenstein	11.337.798	4.306.096	5.497.421	60
Haiger	45.285.414	17.199.400	36.686.073	60
Herborn	50.122.490	19.036.522	40.925.097	55
Hohenahr	8.636.746	3.280.236	4.585.042	60
Hüttenberg	19.858.591	7.542.293	3.460.081	60
Lahnau	18.561.708	7.049.737	6.693.536	60
Leun	9.323.905	3.541.219	-2.440.487	20
Mittenaar	8.338.244	3.166.865	4.875.135	60
Schöffengrund	11.070.479	4.204.568	-976.074	20
Siegbach	4.106.825	1.559.772	3.159.606	55
Sinn	10.672.795	4.053.528	2.541.329	20
Solms	23.433.791	8.900.154	10.462.743	53
Waldsolms	8.034.597	3.051.540	810.383	60
Wetzlar	80.086.780	28.346.637		
	477.648.585	**179.340.610**	**173.788.368**	

Der Lahn-Dill-Kreis, dessen kash-Wert bei 10 liegt, kann entstehende Fehlbeträge nicht mehr durch freie Liquidität bzw. aus Rücklagen ausgleichen. Die Fehlbeträge müssen durch konsumtive Kredite ausgeglichen werden. Mit einer Veränderung dieser Gesamtlage ist auch in der mittelfristigen Planung nicht zu rechnen.

Die Lage der kommunalen Haushalte ist generell sehr schwierig. Im Verhältnis Lahn-Dill-Kreis zu den Städten und Gemeinden ist aus den vorliegenden Daten keine Verletzung der finanziellen Mindestausstattung der Städte und Gemeinden ersichtlich.

Das Kreisumlageaufkommen deckt den Bedarf des Landkreises nicht. Es verbleibt daher noch ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt. Die weitere Anhebung der Kreisumlage als Ultima Ratio wurde geprüft. Die Städte und Gemeinden sind bereits jetzt in einer schwierigen finanziellen Situation und einige Gemeinden können ihren Haushalt nicht mehr ausgleichen. Zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes müssten die Hebesätze auf 45,82% für die Stadt Wetzlar sowie auf 48,35% für die übrigen Städte und Gemeinden angehoben werden. Ein Gesamthebesatz von 67,63% würde die Städte und Gemeinden finanziell überfordern ist daher nicht zulässig.

Es ergeben sich folgende Hebesätze:

Hebesätze		2027	2026	2025
Stadt Wetzlar	Kreisumlagehebesatz	35,45%	35,01%	30,97%
	Schulumlagehebesatz	19,28%	19,46%	19,50%
	Summe Hebesätze	**54,73%**	**54,47%**	**50,47%**
übrige Städte und Gemeinden	Kreisumlagehebesatz	37,98%	37,54%	33,50%
	Schulumlagehebesatz	19,28%	19,46%	19,50%
	Summe Hebesätze	**57,26%**	**57,00%**	**53,00%**

4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2025	2025
Öff.-rechtl. Verwalt.-Gebühren	-6.530.633	-5.989.904	-7.787.134
Vollstreckungsgebühren	-720.000	-650.000	-772.617
Ausl. § 9 HVwKostG	-890	-640	-4.748
Öff.-rechtl. Benutzungsgeb.	-9.084.000	-10.993.750	-10.978.254
Bußgelder und Verwarnungen	-128.550	-83.129	-193.187
Erträge aus Zwangsgeld	-55.500	-53.900	-63.741
Öffentl-rechtl. Leistungsentgelte	**-16.519.573**	**-17.771.323**	**-19.799.680**
Anteil an ordentl. Erträgen	3,03%	3,27%	3,97%

4.1.4 Erträge aus Transferleistungen

Zu den Erträgen aus Transferleistungen zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Ersatz sozialer Lstg. außerhalb von Einrichtungen	-4.650.000	-5.775.500	-5.695.583
Ersatz sozialer Lstg. in Einrichtungen	-2.734.500	-2.007.000	-2.130.205
Aufgabenbezogene Lstg. (KdU)	-37.799.000	-40.948.681	-37.969.597
Erstattung soz. Lstg. Öffentl. Bereich	-15.383.740	-15.305.400	-15.111.221
Sonstige Ersätze sozialer Leistungen	0	0	2.105.000
Erträge aus Transferleistungen	**-60.567.240**	**-64.036.581**	**-58.801.606**
Anteil an ordentl. Erträgen	11,10%	11,77%	11,78%

4.1.5 Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen

Neben den allgemeinen Finanzzuweisungen in Form von Kreisschlüsselzuweisungen erhält der Lahn-Dill-Kreis nach dem neuen FAG lediglich die Zuweisungen für Straßen als besondere Finanzzuweisung.

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Schlüsselzuweisungen	-88.261.661	-86.388.152	-81.646.185
Zuweisungen des Bundes	-44.294.500	-1.218.780	-28.932.240
Zuweisungen des Landes	-25.312.853	-67.626.922	-41.806.354
Zuweisungen für Straßen	-667.810	-665.000	-663.450
sonstige Zuweisungen	-221.495	-5.147.374	-280.073
Schuldendiensthilfen	-860.301	-899.986	-910.536
Erträge Zuweisungen und Zuschüsse	**-159.618.620**	**-161.946.214**	**-154.238.839**
Anteil an ordentl. Erträgen	29,25%	29,76%	30,91%

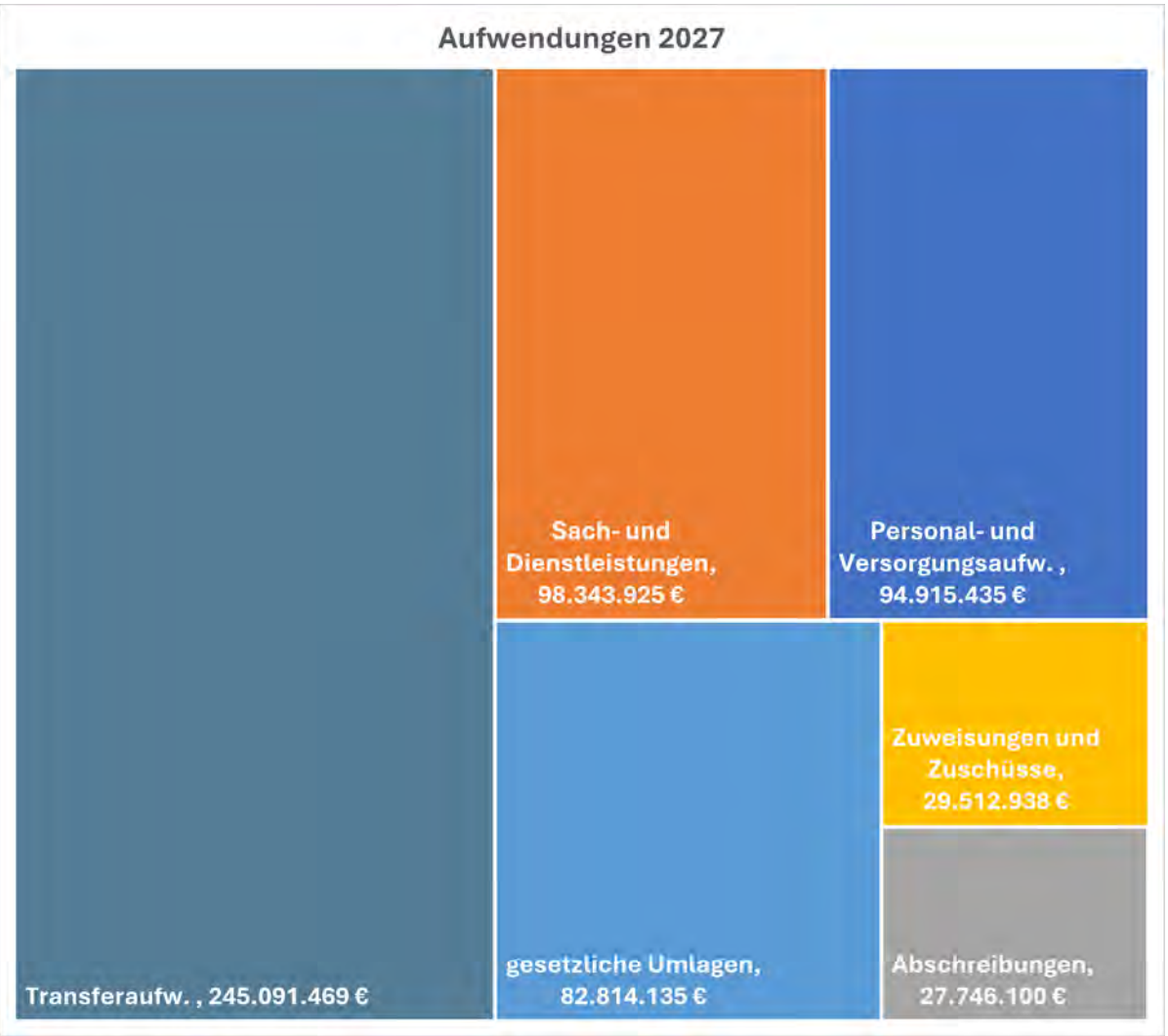
4.1.6 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

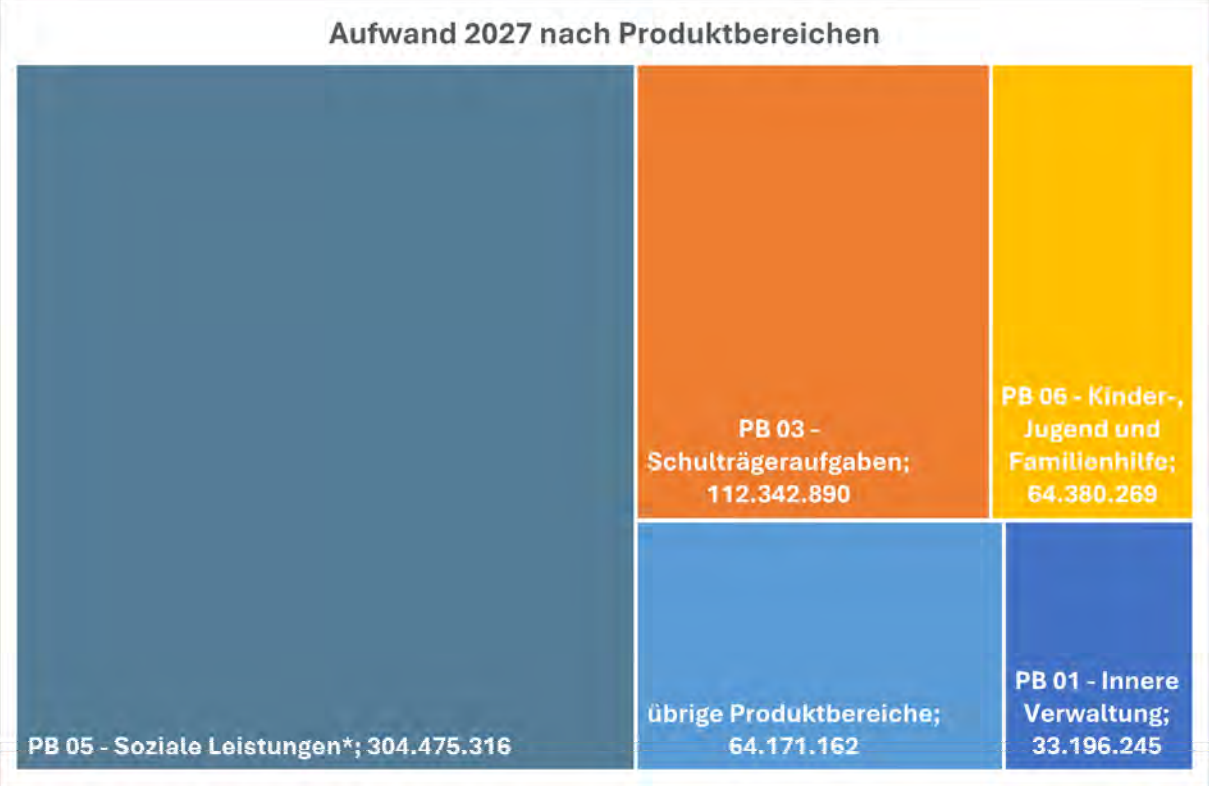
Sonderposten aus **Investitionszuweisungen** stellen das Gegenstück zu Abschreibungen dar. Sie werden gebildet, wenn der Landkreis für eine Investition eine Zuwendung (z.B. seitens des Landes) erhält. Die unter Inanspruchnahme der Förderung getätigte Investition führt zu Anlagevermögen des Kreises, welches über eine bestimmte Nutzungsdauer abgeschrieben wird. Ebenso wie der Werteverzehr des Anlagevermögens wird der Sonderposten aus den empfangenen Investitionszuwendungen aufgelöst. Diese Auflösung führt damit zu zeitanteiligen Erträgen des Kreises. Im Haushaltsplan 2027 sind Erträge aus Sonderposten aus Investitionszuweisungen in Höhe von 11.044 T€ enthalten.

4.2 Wesentliche Aufwendungen 2027

4.2.1 Gesamtübersicht Aufwendungen

Die Anteile aller Aufwendungen 2027 sehen wie folgt aus:





* inkl. LWV-Umlage

Die Produktebereiche 03 – Schulträgeraufgaben, 05 – Soziale Leistungen (inkl. LWV-Umlage) und 06 – Kinder, Jugend- und Familienhilfe repräsentieren mit einem Anteil von rund 83,17% am ordentl. Aufwand die Aufgabenschwerpunkte der Kreisverwaltung.

Der Produktbereich Soziale Leistungen umfasst unter Berücksichtigung der LWV-Umlage, die inhaltlich dem Produktbereich Soziale Leistungen zuzurechnen ist, 52,63% der ordentlichen Aufwendungen. Die Aufwendungen der Produktbereiche Soziale Leistungen und Kinder-, Jugend- und Familienhilfe gehören zu den sozialen Pflichtaufgaben, bei denen die gesetzlichen Grundlagen der Sozialgesetzbücher sowie Ausführungsbestimmungen des Bundes oder des Landes Hessen über das „ob“ und meist das „wie“ der Leistungen entschieden haben, um gleiche Lebensbedingungen zu gewährleisten. Es handelt sich also im Wesentlichen um Pflichtaufgaben, bei denen der Lahn-Dill-Kreis primär eine Vollzugs- und Durchführungsverpflichtung mit eingeschränkten Handlungsspielräumen hat.

4.2.2 Transferaufwendungen

Der größte Anteil der ordentlichen Aufwendungen des Haushalts 2027 wird durch Aufwendungen aus Transferleistungen verursacht. Die Aufwendungen aus Transferleistungen sinken in 2027 gegenüber 2026 um rund 6,8 Mio. € (-2,7%). Insbesondere fallen diese Aufwendungen im Bereich der Abteilungen 41 (Soziales und Integration) und 32 (Kinder- und Jugendhilfe) an.

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2025	2025
Personenbezogene Transferleistungen	42.488.066	53.444.428	31.578.234
Leistungen an nat. Personen SGB XII	56.797.090	49.755.200	44.862.888
Leistungen an nat. Personen SGB II	60.926.821	65.800.761	61.856.615
Sonst. Soziale Leistg. an nat. Personen	53.944.966	53.181.691	47.435.692
Sonstige soziale Erstattungen	30.934.526	29.690.000	28.301.230
Transferaufwendungen	**245.091.469**	**251.872.080**	**214.034.660**
Anteil an ordentl. Aufwendungen	41,07%	42,30%	39,17%

4.2.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

In Anschluss werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen nach Kostenarten gegliedert dargestellt.

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Entgelte Arbeitnehmer	60.239.042	58.432.717	52.742.329
Bezüge Beamte	10.601.238	10.513.866	9.092.618
AG-Anteil Sozialversicherung	13.294.659	12.680.739	11.357.890
Beiträge Berufsgenoss., Unfallvers.	245.000	240.000	229.629
Zukunftssicherung, Zusatzversorgung	3.546.746	3.469.577	3.903.057
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	476.500	472.500	396.987
Sonstige Personalaufwendungen	-1.615.850	875.383	492.727
Personalaufwendungen	86.787.335	86.684.782	78.215.238
Anteil an ordentl. Aufwendungen	14,54%	14,56%	14,30%

In 2027 ist bei den sonstigen Personalaufwendungen eine Pauschalkürzung der Personalkosten um 2,25 Mio. € enthalten.

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Versorgungsbezüge	868.100	889.885	873.506
Aufw. Pensions-/Unterstützungskasse	5.960.000	5.465.100	4.956.204
Zuführung Pensions-/Beihilferückstell.	1.300.000	1.800.000	9.310.000
Versorgungsaufwendungen	**8.128.100**	**8.154.985**	**15.139.709**
Anteil an ordentl. Aufwendungen	1,36%	1,37%	2,77%

4.2.3.1 Entwicklung der Brutto-Nettopersonalkosten

Die Brutto- und die Netto-Personalaufwendungen werden in der folgenden Tabelle in einer Zeitreihe dargestellt. Der wesentliche Unterschied der Brutto- zu den Netto-Personalaufwendungen ist der vollzogene Abzug von Erstattungsleistungen Dritter, die der Lahn-Dill-Kreis für eine Vielzahl von Planstellen erhält.

Erstattungsverpflichtete Institutionen sind unter anderem das Land Hessen[1], die Krankenkassen[2], die Eigenbetriebe[3] und das Integrationsamt Hessen.

	Haushaltsansatz		Vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Personalaufwendungen	86.787.335	86.684.782	78.215.238
Versorgungsaufwendungen	8.128.100	8.154.985	15.139.709
Bruttopersonalkosten	**94.915.435**	**94.839.767**	**93.354.947**
./. Kostenerstattungen	-5.794.147	-7.692.152	-7.385.047
Nettopersonalkosten	**89.121.288**	**87.147.615**	**85.969.900**

1 Z. B. wegen der Arbeitsbereiche der Zentralen Leitstelle, der Heimaufsicht in der Jugendhilfe und der Jugendberufshilfe, aber auch im Sachzusammenhang mit der Kommunalisierung der ehemaligen Hauptabteilungen „Allgemeine Landesverwaltung“, „Amt für den ländlichen Raum“ und „Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz“

2 Arbeitskreis Jugendzahnpflege

3 Auf der Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes wg. konkreter Leistungsverrechnungen

4.2.4 Sonstige Steuern und Aufwendungen aus Umlagen

Die Kontengruppe „Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ beinhaltet die LWV- und Krankenhausumlage. Die Umlagegrundlage des Lahn-Dill-Kreises für 2026 beträgt 627.569.979 €. Der Hebesatz für die Krankenhausumlage wird durch das Land festgelegt und beträgt 0,96%. Die LWV-Umlage wird von der Verbandversammlung des LWV festgesetzt und ist mit 12,236% geplant.

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
LWV-Umlagen	76.789.463	70.150.774	65.925.876
Krankenhausumlage	6.024.672	6.001.026	5.946.318
Steueraufw. / gesetzl. Umlagen	**82.814.135**	**76.151.800**	**71.872.194**
Anteil an ordentl. Aufwendungen	13,88%	12,79%	13,15%

Der Landeswohlfahrtsverband Hessen ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er ist überörtlicher Träger der Eingliederungshilfe/Sozialhilfe für behinderte und kranke Menschen, Integrationsamt für schwerbehinderte Menschen im Beruf und deren Arbeitgeber, Träger von Förderschulen und Alleingesellschafter der Vitos gGmbH (Krankenhausträger mit psychiatrischen Kliniken für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche).

Die Finanzierung fußt auf drei Säulen:

- Verbandsumlage der hessischen Landkreise und kreisfreien Städte gemessen an ihrer Steuerkraft
- Finanzzuweisung des Landes aus dem Kommunalen Finanzausgleich
- Eigene Einnahmen (z. B. Kostenerstattungen aus Rente oder Vermögen der Hilfeempfängerinnen und Hilfeempfänger).

4.2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen nachfolgende Positionen:

	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis
	2027	2026	2025
Aufwend. Material, Energie, sonst.	12.465.900	12.335.228	13.333.409
Aufwend. für bezogene Leistungen	62.073.145	63.001.255	59.539.724
Aufw.. für Inanspruchn. Rechter Dritter	14.335.929	13.592.017	26.037.230
Aufw. Kommunikation/Dokumentation	2.311.204	2.509.148	2.128.506
Aufwend. für Beiträge, SoPo, sonstiges	7.157.747	8.190.873	3.155.049
Sach- und Dienstleistungen	**98.343.925**	**99.628.522**	**104.193.918**
Anteil an ordentl. Aufwendungen	16,48%	16,73%	19,07%

4.2.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen des Lahn-Dill-Kreises stellen den Werteverzehr für die Nutzung des Anlagevermögens dar und gehören damit zu den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen des Kreises. Das Sachanlagevermögen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2024 betrug 754,7 Mio. €.

Die Abschreibungen des Jahres 2027 sind mit einem Betrag in Höhe von 27,75 Mio. € im Haushaltsplan enthalten und haben am Aufwandsvolumen einen Anteil von 4,65%.

4.2.7 Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen

Die Aufsichtsbehörde hatte in der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2026 vom 12. Oktober 2026 die Gesamtsumme der freiwilligen Leistungen auf 1,75 Mio. € zuzüglich 250.000 € für den Trägerzuschuss für die Grube Fortuna beschränkt. Bei der Ermittlung des Höchstbetrages bleibt die unentgeltliche Überlassung der Sporthallen an Vereine außer Ansatz.

Alle freiwilligen Leistungen wurden einer Kosten-Nutzen-Betrachtung unterzogen und dahingehend überprüft, ob Umfang, Ausgestaltung und Fortführung der Leistung unter den aktuellen finanziellen Rahmenbedingungen weiterhin vertretbar sind. Die freiwilligen Leistungen belaufen sich in 2027 inkl. der Zuwendung für Geowelt Fortuna auf 1.805.930 €. Die Obergrenze wird somit nicht überschritten.

Eine Übersicht über die beim Lahn-Dill-Kreis in 2027 veranschlagten freiwilligen Leistungen ist im Kapitel 5.2 des Haushaltsplans abgebildet.

4.2.8 Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2027

In den Haushaltsjahren 2027 sind entsprechend dem derzeitigen Kenntnisstand folgende (ergebniswirksame) Veränderungen der Rückstellungen vorgesehen:

- Werthaltigste Rückstellung für die Kreisverwaltung ist die Pensionsrückstellung für die Pensionsverpflichtungen des Kreises gegenüber seinen Beamtinnen und Beamten sowie diesen versorgungsrechtlich Gleichgestellten. Die Veränderung beruht auf der Datenlage für das finanzmathematische Gutachten. Wesentliche Veränderungen sind Neueinstellungen von Beamten, die Versetzung von Beamten zu anderen Dienstherren oder aber letztlich das Versterben von Beamten und den versorgungsberechtigten Angehörigen. Aufgrund der bisher vorliegenden Gutachten zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ergibt sich für 2027 ein voraussichtlicher Zuführungsbedarf von rund 1 Mio. €.
- Sofern der Dienstherr von Beamtinnen/Beamten Leistungen der Krankenhilfe oder Pflege gewährt, fungiert er als „Kranken- und Pflegekasse“ neben den Anspruchsberechtigungen der Beamten(innen) gegenüber privaten Versicherern. Bei den Beihilferückstellungen wird ebenfalls ein Gegenwartswert zukünftig mutmaßlich fällig werdender Verpflichtungen aus dem Bereich des Beihilferechtes errechnet. Dabei wird eine nach aktiven und passiven Beamten differenzierte Berechnung angestellt und die Entwicklung der Kosten aus mehreren vorangegangenen Jahren bewertet. Gerade in dem Bereich der aktiven Beamten ist davon auszugehen, dass aufgrund der demografischen Entwicklung diese Kosten in der Zukunft steigen. Mit zunehmendem Alter der Beamtinnen und Beamten nehmen kostenintensive Krankheitsbilder tendenziell zu. Für Beihilfeansprüche der Versorgungsempfänger/innen sowie der ak-

tiven Beamtinnen und Beamten ist die für die Zeit nach ihrem Ausscheiden aus dem Dienst zu bildende Rückstellung daher in 2027 um voraussichtlich 300 T€ pro Jahr zu erhöhen.

- Im Rahmen des Jahresabschluss 2009 wurden erstmals Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen der Lebensarbeitszeitkonten der Beamtinnen und Beamten gebildet. Nach § 1a der Hessischen Arbeitszeitverordnung wurde den hauptamtlich tätigen Beamtinnen und Beamten mit einer durchschnittlichen regelmäßigen Arbeitszeit von 42 Stunden/Woche seit 2007 eine Arbeitsstunde pro Kalenderwoche auf einem Lebensarbeitszeitkonto gutgeschrieben (Teilzeitbeschäftigten entsprechend anteilig). Mit der Änderung der Hess. Arbeitszeitverordnung zum 1.August 2017 (Reduzierung der regelmäßigen wöchentlichen Arbeitszeit auf max. 41 Std.) erfolgt die Gutschrift auf dem Lebensarbeitszeitkonto für Beamtinnen und Beamte, die eine durchschnittliche Arbeitszeit von 41 Wochenstunden hatten, in Höhe der 41. Stunde (bei Teilzeitbeschäftigung entsprechend anteilig). Das angesparte Zeitguthaben wird im Regelfall vor dem Eintritt in den Ruhestand durch Freistellung vom Dienst aufgelöst (verbraucht). Auch hier wird sich der Rückstellungsbetrag im Haushaltsjahr um 20 T€ erhöhen und wurde entsprechend eingeplant.
- Die Rückstellungsveränderung für die Bereiche Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden sind mit Planansätzen berücksichtigt. Als Rückstellungsveränderungen für die Bereiche Urlaub und Überstunden wurden 150 T€ geplant.

4.2.9 Zinsaufwand

Für die Finanzierung der Aufgaben des Lahn-Dill-Kreises werden kommunale Anlage- und Kreditgeschäfte getätigt. Um die finanzielle Unabhängigkeit des Lahn-Dill-Kreises zu sichern, müssen diese Geschäfte mit dem Erfordernis der Sicherheit nach § 22 Abs.1 der GemHVO im Einklang stehen.

Die Ziele unter besonderer Beachtung des Vorsichtsprinzips und des allgemeinen Spekulationsverbotes sind:

- die sparsame und wirtschaftliche Gestaltung der bestehenden Kredite bzw. der zukünftig beabsichtigten Kreditaufnahmen
- die Optimierung des Zinsaufwandes
- die Sicherung von Zinskonditionen

Die Europäische Zentralbank hat zur Inflationsbekämpfung seit 2023 die Leitzinsen in mehreren Schritten angehoben. Bei der Berechnung des Zinsaufwandes wurde davon ausgegangen, dass die aktuellen Leitzinsen (2,65%) im Planungszeitraum relativ stabil bleiben. Wir erwarten die Geld- und Kapitalmarktzinsen daher tendenziell in einer Seitwärtsbewegung. Das Inflationsrisiko ist aber nach wie vor vorhanden. Sollten die Inflationsrate im Euro-Raum in den kommenden Monaten nicht sinken, könnte die EZB durchaus noch weitere Zinserhöhungen beschließen.

Der Lahn-Dill-Kreis muss zunehmend Defizite im Ergebnishaushalt durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten ausgleichen. Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit werden wir 2027 dauerhaft Liquiditätskredite benötigen. Es sind rund 2 Mio. € Zinsen für die Liquiditätskredite vorgesehen. Die Wirkung der Defizitfinanzierung zeigt sich in dem steigenden Finanzergebnis. Der Zinsaufwand steigt von 15.345.203 € (2026) auf 18.189.965 € (2027). Der Anteil des Zinsaufwandes am Gesamtaufwand beträgt 3,05%.

5 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Finanzhaushalts

5.1 Allgemeines

Gemäß § 3 Abs. 2 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können.

Durch die Verschlechterung im Ergebnishaushalt vermindert sich auch der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Der Finanzhaushalt 2027 schließt mit einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 31 Mio. € ab.

Der Haushaltsausgleich ist somit verfehlt, da die Auszahlungen zur ordentlichen Kredittilgung sowie die Eigenbeiträge an die Hessenkasse nicht aus dem Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden können (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO; § 3 Abs. 2 GemHVO).

5.2 Investitionstätigkeit 2027

5.2.1 Allgemeines

Die Veranschlagung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen erfolgt im Rahmen des Investitionsprogramms (§ 9 Abs. 2 Satz 6 GemHVO) im Kapitel 6.4 des Haushaltsplans.

Das Regierungspräsidium Gießen hat die Genehmigung der Haushaltssatzung 2026, die die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 49,8 Mio. € vorsah, mit folgender Bedingung versehen:

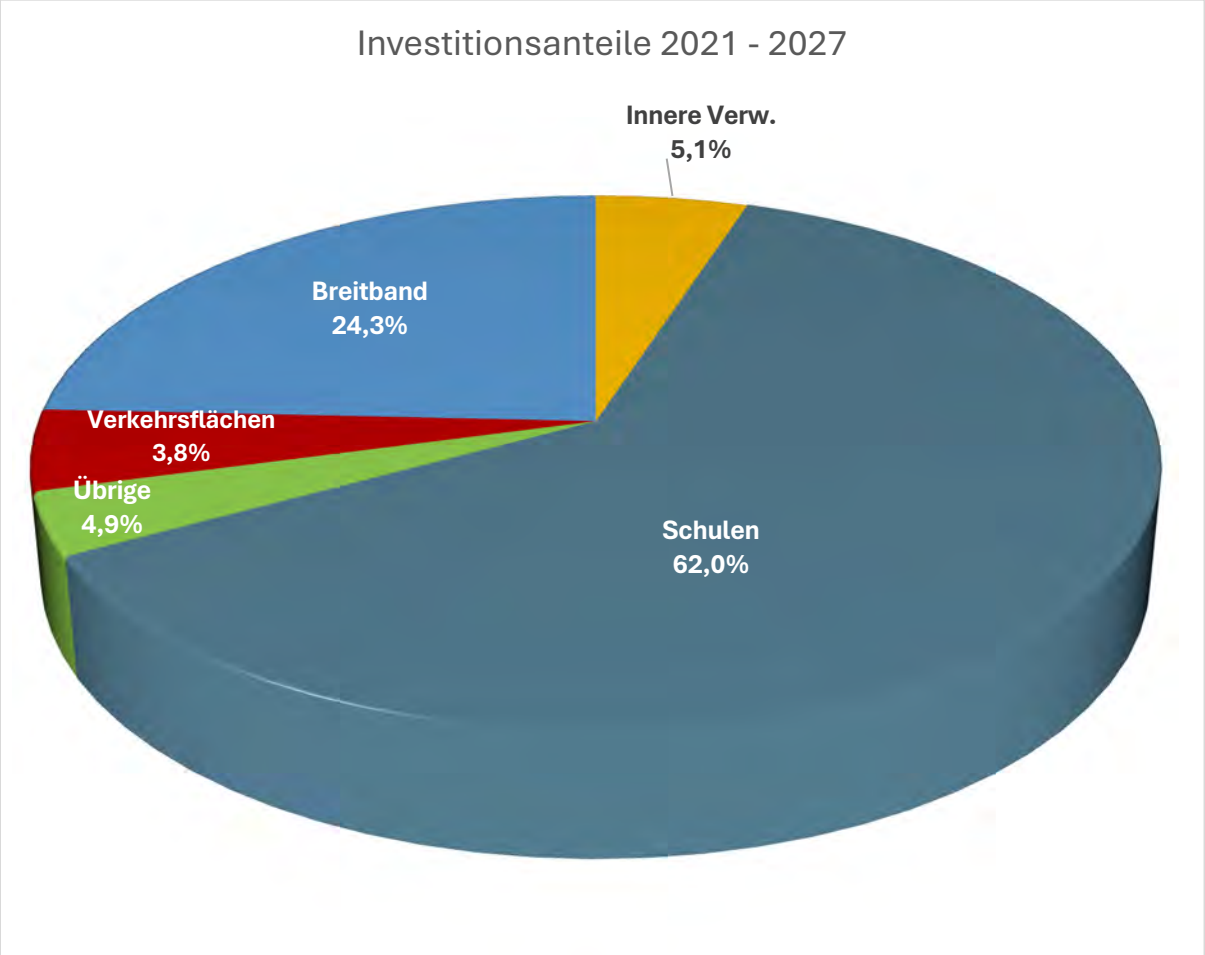
„Der Gesamtbetrag der in § 2 der Haushaltssatzung vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, ist entsprechend meiner Genehmigung auf 30.330.882 € festzusetzen.“

Die Gesamthöhe der genehmigten Kreditaufnahme entspricht somit der Höhe der im Haushaltsjahr 2026 vorgesehenen ordentlichen Tilgung von 28.449.882 € zuzüglich Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B i. H. v. 1.881.000 €. Hierzu mussten die Investitionsmaßnahmen um 19,75 Mio. € reduziert und ein Beitrittsbeschluss zur Satzungsänderung gefasst werden.

Der Finanzplanungserlass 2027 des Hess. Innenministeriums definiert die Bedingungen für eine Genehmigungsfähigkeit der Haushalte. Kommunen mit defizitärem Haushalt müssen stringente Auflagen hinnehmen, um die Verschuldung auf ein absolutes Minimum zu reduzieren. Für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2027 ist bei einer defizitären Haushaltswirtschaft grundsätzlich darauf hinzuwirken, dass eine Netto-Neuverschuldung vermieden wird. Diese Bedingungen hält der Finanzhaushalt ein. Wir weisen einen Zahlungsmittelüberschuss aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 322.720 € aus.

Die Summen der vorgesehenen Investitionen belaufen sich auf:

	Haushaltsansatz		
	2025	2026	2027
PB 01 – Innere Verwaltung	5.512.500 €	1.994.800 €	2.590.000 €
PB 03 - Schulträgeraufgaben	57.378.599 €	50.032.830 €	32.145.800 €
PB 12 – Verkehrsflächen / -anlagen	3.575.000 €	2.541.000 €	2.917.000 €
PB 15 – Wirtschaft & Tourismus	68.825.000 €	13.600.000 €	20.133.333 €
übrige	913.400 €	2.068.224 €	5.299.500 €
Summe	**136.204.499 €**	**70.236.854 €**	**63.085.633 €**



Der Hessische Landtag hat im März 2026 das Hessische Ausführungsgesetz zum LuKIFG, das Hessische Infrastrukturgesetz (HIFG) verabschiedet. Das Gesetz ermöglicht den Kommunen wichtige Investitionen aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes zu finanzieren. Der Lahn-Dill-Kreis erhält aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes 41.320.082 €.

Die Kommunen können das Geld frei für Investitionen in den folgenden Bereichen verwenden:
- Gesundheit und Pflege
- Mobilität (Verkehrsinfrastruktur) sowie Wohnungs- und Städtebau
- Digitales
- Bildungsinfrastruktur
- Betreuungsinfrastruktur
- Technische Infrastruktur (zum Beispiel Kanalisation)
- Bevölkerungsschutz (Sicherheit/Katastrophenschutz/Feuerwehr)
- Sportinfrastruktur

Maßnahmen können gefördert werden, wenn sie ab dem 1. Januar 2025 begonnen wurden. Der Förderzeitraum läuft bis zum 31.Dezember 2042. Die Kommunen können frei über die Verwendung der Mittel entscheiden die ihnen zugeteilt werden.

Folgende Projekte sind als Maßnahmen im Rahmen des LuKIFG vorgesehen:

1. Ersatzneubau einer 3- Felder Sporthalle mit Tribüne an der Holderbergschule in Eibelshausen
   Kalkulierte Baukosten: 11.200.000 € / 7.820.082 € Förderung

2. Neubau einer Grundschule in Aßlar-Werdorf
   Kalkulierte Baukosten: 16.650.000 € / 11.000.000 € Förderung

3. Neubau der Kirchbergschule und der Grundschule Merkenbach in Herborn-Merkenbach
   Kalkulierte Baukosten: 22.040.000 € / 20.000.000 € Förderung

4. Neubau von „Microappartements“ für den Katastrophenschutz
   Kalkulierte Baukosten: 3.000.000 € / 2.500.000 € Förderung

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden neu in den Investitionsplan aufgenommen:

PB	Prog. Pos.	Bezeichnung	2027
1	010622	Ersatzbeschaffung Fachsoftware Abteilung 32	50.000
	010623	Fachanwendung Forderungsmanagement	90.000
	010820	KKR Notstromaggregat Gebäude D	250.000
	010821	Neubau von Microappartements	300.000
3	210206	Neubau Grundschule Aßlar-Werdorf	250.000
	215504	GrS Garbenheim Kauf Sporthalle	190.000
	288705	Anbau Funktionsraum TH Carl-Kellner-Schule	100.000
	289608	Ersatzneubau Sporthalle Holderbergschule	300.000
6	060708	Tringenstein Grundhafte Sanierung Hütten	200.000
12	120140	K 47 UF Dill Dillbrecht	85.000
	120141	K 72 UF Mühlbach Gusternhain	58.000
			1.873.000

Die Einzelmaßnahmen sind in den Erläuterungen der Teilfinanzhaushalte (Kap. 6.4) ausführlich dargestellt.

5.2.2 Verpflichtungsermächtigungen

Zur Sicherstellung der Beauftragung von Investitionen, die im nächsten Haushaltsjahr fortgeführt werden sollen, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 55,7 Mio. € veranschlagt. Der größte Anteil entfällt auf das Projekt Erneuerung der Betriebserlaubnis der Aartalsperre (22 Mio. €).

Die Aufteilung dieser Summe auf die einzelnen Produktgruppen sowie ihre voraussichtliche Fälligkeit ist der Übersicht in Kap. 6.1 zu entnehmen.

5.3 Finanzierungstätigkeit 2027

Nach dem Wegfall der investiven Pauschalzuweisungen soll den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt werden, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt zu vereinnahmen. Für das Haushaltsjahr 2027 sind keine entsprechenden Verschiebungen in den Finanzhaushalt vorgesehen, um den Haushaltsfehlbetrag im Ergebnishaushalt möglichst gering zu halten.

5.3.1 Investitionsfinanzierung

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen des Haushaltsjahres 2027 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

	2026 T€	2027 T€
Auszahlungen für kreditfinanzierte Investitionen	70.009	62.832
./. Summe objekt-/projektbez. Zuwendung	-20.209	-27.019
verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)	**49.800**	**35.812**
davon Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.881	1.881
davon Kredite vom Kapitalmarkt	47.919	33.931

5.3.2 Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Für das Haushaltsjahr 2027 ist gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 137,5 Mio. € festgesetzt. Die Haushaltssatzung 2026 sah einen Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, i. H. v. 145 Mio. € vor. Mit Verfügung vom 12. Oktober 2026 hat der Regierungspräsident Gießen gem. § 97a HGO in Verbindung mit § 52 Abs.1 HKO den Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 110 Mio. € reduziert.

5.3.3 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

Die Gesamtverschuldung des Kreises einschließlich seiner Sondervermögen mit Sonderrechnung ist in der Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Kap. 6.2) ausgewiesen.

6 Haushaltsausgleich und Haushaltssicherungskonzept

Der Haushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ist in der Planung ausgeglichen, wenn

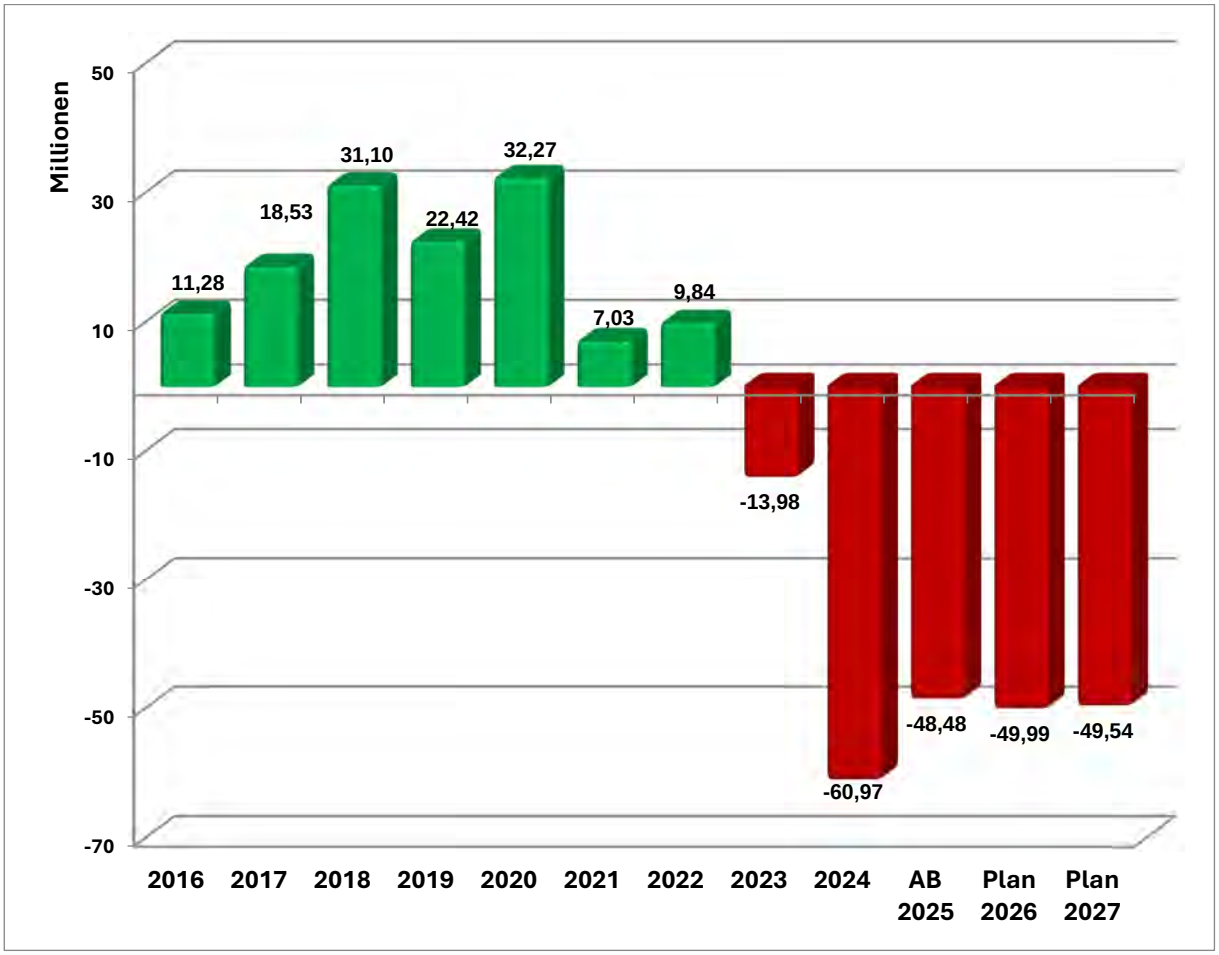
1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und
2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Der **Haushaltsausgleich** im Ergebnishaushalt 2027 kann nicht mehr durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses herbeigeführt werden. Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt wird daher verfehlt.

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt wird verfehlt, da die Auszahlungen zur ordentlichen Kredittilgung sowie die Eigenbeiträge an die Hessenkasse nicht aus dem Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden können.

Die Gewährleistung der stetigen Aufgabenerfüllung ist nach § 92 Abs. 1 Satz 1 HGO oberstes Ziel für die Wirtschaftsführung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Die Finanzausstattung der Kreise durch eine den Aufgaben angemessene Dotierung und Struktur des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) einerseits sowie eine kritische Überprüfung des Aufgabenumfangs und deren Finanzierung andererseits müssen in einen Gleichgewichtszustand gebracht werden.

Die zeitliche Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt sich wie folgt:



Der Ergebnishaushalt ist im Haushaltsjahr 2023 ins Defizit gekippt. Die Ursachen hierfür liegen insbesondere in der anhaltend hohen Dynamik der Pflichtausgaben, insbesondere die sozialen Leistungen einschließlich der Kinder- und Jugendhilfe, die Leistungen nach dem SGB II sowie der Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen. Hinzu kommen deutlich steigende Zuschussbedarfe aus dem öffentlichen Personennahverkehr sowie zusätzliche finanzielle Belastungen durch den Ausbau der Ganztagsbetreuung, die Unterbringung und Integration Geflüchteter sowie steigende Personal- und Sach- und Dienstleistungskosten. Verbunden mit einer langanhaltenden Wachstumsschwäche der deutschen Wirtschaft mit daraus resultierenden deutlich niedrigeren Ertragssteigerungen, haben den kommunalen Haushalt des Kreises ins Minus geführt. Mit den Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt geht auch ein deutliches Liquiditätsproblem einher. Die Kassenkreditverschuldung wird deutlich zunehmen. Erste ernstzunehmenden Folgen für das Finanzergebnis werden in diesem Haushalt deutlich.

Besonders kritisch ist die Entwicklung des Finanzhaushalts. Die negativen Finanzierungssalden zeigen, dass die laufenden Einzahlungen nicht mehr ausreichen, um die laufenden Auszahlungen einschließlich der Tilgungsverpflichtungen zu decken.

Mit der finanziellen Soforthilfe des Landes in 2026, den Investitionsmitteln aus dem Bundessondervermögen sowie dem Zukunftspakt zwischen Land und Kommunalen Spitzenverbänden wur-

den wichtige Maßnahmen zur Stabilisierung der kommunalen Finanzen eingeleitet. Diese leisten einen Beitrag zur kurzfristigen Entlastung und zur Stärkung der Investitionstätigkeit, können jedoch die strukturellen Finanzierungsprobleme nicht dauerhaft lösen

Allein mit einem Wirtschaftswachstum können die Haushalte des Kreises nicht mehr stabilisiert werden. Es bedarf einer strukturellen und beständigen Stabilisierung der kommunalen Haushalte durch eine Reform der föderalen Finanzbeziehungen. Eine Stärkung der kommunalen Einnahmen durch einen höheren Anteil an der Umsatzsteuer würde die Haushalte stabilisieren.

Eine besondere finanzielle Belastung stellt der flächendeckende Ausbau der Ganztagsbetreuung an Grundschulen dar. Dieser beruht auf dem bundesgesetzlich eingeführten Rechtsanspruch auf Ganztagsförderung für Kinder im Grundschulalter, dessen stufenweise Umsetzung ab dem Schuljahr 2026/2027 erfolgt. Für die Landkreise als Schulträger ist hiermit ein erheblicher zusätzlicher Investitions- und Finanzierungsbedarf verbunden. Neben den erforderlichen Investitionen in den Aus- und Umbau der schulischen Infrastruktur entstehen dauerhaft steigende Aufwendungen für den Betrieb, die Ausstattung sowie das hierfür notwendige Personal. Der Ausbau der Ganztagsbetreuung stellt damit eine weitere strukturelle Ausgabenverpflichtung dar, die die finanzielle Leistungsfähigkeit nachhaltig beansprucht und den ohnehin bestehenden Ausgabendruck im Haushalt zusätzlich verstärkt.

Hinsichtlich der asyl- und flüchtlingsbedingten Haushaltsbelastung gibt es zunächst eine Entspannung, da die Anzahl der Erstanträge von Asylbewerbenden in Hessen rückläufig ist. Jedoch ist in diesem Zusammenhang zu beachten, dass die Zahl der vorgehaltenen GU-Plätze aufgrund von vertraglichen Verpflichtungen erst im Haushaltjahr 2028 deutlich reduziert werden kann.

Im Rahmen eines Personalabbaukonzeptes werden wir jährlich 1,5% der im Stellenplan verfügbaren Stellen abbauen. Der Stellenplan des Lahn-Dill-Kreises wird innerhalb eines Zeitraums von 5 Jahren strukturiert und sozialverträglich um 75 Stellen reduziert werden. Die Umsetzung erfolgt im Rahmen von Aufgabenkritik und mit Blick auf die Aufgabenerfüllung. Maßnahmen zur Zielerreichung sind:

- Nutzung natürlicher Fluktuation
- Prüfung von Nichtwiederbesetzung freiwerdender Stellen
- Interne Versetzungen und Qualifizierungsangebote
- Anpassung von Aufgaben, Prozesse und Zuständigkeiten

Zu Umsetzung des Personalabbaukonzeptes wurde mit den Budgetverantwortlichen ein verbindlicher Zeit- und Maßnahmenplan vereinbart.

Eine Analyse der Entwicklung der letzten 5 Jahre ergibt folgendes Bild:

Ergebnishaushalt	JA 2023	HH 2027	Veränderung 5 Jahre	
Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	212.167.233	283.319.250	71.152.017	33,54%
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	156.669.948	159.618.620	2.948.671	1,88%
Erträge aus Transferleistungen	40.742.955	60.567.240	19.824.285	48,66%
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	22.694.733	13.629.958	-9.064.775	-39,94%
Sonstige ordentl. Erträge	33.600.502	28.656.813	-4.943.689	-14,71%
Finanzerträge	2.900.928	1.419.342	-1.481.586	-51,07%
Summe der Erträge	**468.776.300**	**547.211.223**	**78.434.924**	**16,73%**
Transferaufwendungen	210.736.491	245.091.469	34.354.978	16,30%
Sach- und Dienstleistungen	87.790.293	98.343.925	10.553.632	12,02%
Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.437.728	94.915.435	19.477.707	25,82%
gesetzliche Umlageverpflichtungen	61.212.913	82.814.135	21.601.222	35,29%
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	16.126.618	29.512.938	13.386.320	83,01%
Abschreibungen	24.103.023	27.746.100	3.643.076	15,11%
sonstige Aufwendungen	143.218	141.880	-1.338	-0,93%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.482.771	18.189.965	9.707.193	114,43%
Summe der Aufwendungen	**484.033.056**	**596.755.847**	**112.722.791**	**23,29%**
ordentl. Ergebnis	**-15.256.756**	**-49.544.623**	**-34.287.867**	**224,74%**
AO-Ergebnis	1.272.711	0		
Jahresergebnis	**-13.984.045**	**-49.544.623**	**-35.560.578**	**254,29%**

Haushaltssicherungskonzept

Die Kommunen sind nach § 92a Abs. 1 HGO verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich trotz Ausnutzung aller Einsparungsmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen und Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht möglich ist. Zur Wiedererlangung von finanziellen Gestaltungsspielräumen und im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit besteht die Notwendigkeit zur Gegensteuerung.

Nach dem Finanzplanungserlass des HMdIS vom 8. September 2026 kann aufgrund der besonders zu berücksichtigenden Haushaltssituation der Landkreise in Abstimmung mit den Regierungspräsidien auf ein HSK für die Verfehlung des Haushaltsausgleichs im Haushaltsjahr 2027 verzichtet werden. Nach Rücksprache mit dem RP Gießen wird ein HSK aufgestellt und ist dem Haushalt als Anlage beigefügt. Das HSK enthält eine Auflistung der im Haushaltsplan 2027 umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen.

Die Teilhaushalte stellen Ergebnisziele für das Jahr 2027 dar, deren Einhaltung im Sinne einer Sach- und Ressourcenverantwortung durch die Produktverantwortlichen sicherzustellen ist. Die Produktverantwortlichen waren bei der Planung angehalten, das Erreichen eines Budgetdeckels sicherzustellen. Durch Reduzierung der Abteilungsbudgets in Höhe von 25 Mio. € analog des jeweiligen Anteils an den Gesamtaufwendungen sollte das Ziel für den Haushalt 2027 erreicht werden. Bei den mit Managemententscheidungen beeinflussbaren Kosten wurden die Kürzung eingehalten. Bei Kostenarten, die durch Tarifabschlüsse, gesetzliche Vorgaben oder von einer nicht beeinflussbaren Fallzahl etc. abhängen, konnten diese Vorgaben in der Regel nicht eingehalten werden.

Alle Produktverantwortlichen waren gehalten, ihre Haushaltsansätze dahingehend zu überprüfen, auf welcher Grundlage die Ausgaben geleistet werden sollen. Bei vertraglichen Ausgaben wurde überprüft, aus welchem Jahr die Verträge stammen, welches Konzept zu Grunde liegt und ob das beabsichtigte Wirkungsziel auch erreicht wird. Die gleiche Prüfung wurde auch in verstärktem Maße für freiwillige Leistungen durchgeführt.

Auch bei den investiven Maßnahmen wurde geprüft, ob diese in 2027 durchgeführt werden müssen bzw. ob eventuell eine zeitliche Verschiebung möglich ist. In vielen Fällen wurden in 2027 zunächst nur die Planungskosten veranschlagt. Von Landkreis zu finanzierende Investitionen finden vornehmlich im Bereich der Pflichtaufgaben in den Schulen und bei den Kreisstraßen statt. Hier sind Standardabsenkungen und zeitliche Streckungen nicht ohne weiteres ohne Einbußen der Schulqualität und der Verkehrssicherheit möglich.

Im Bereich des Stellenplanes konnten insgesamt 12,38 Stellen konsolidiert werden. Bei allen sich in der Zukunft ergebenden Planstellenvakanzen sind diese Planstellen zunächst grundsätzlich gesperrt. Planstellen werden befristet oder unbefristet nur dann zur weiteren Bewirtschaftung wieder freigegeben, wenn dies – durch aussagekräftige Kennzahlen zum Arbeitsanfall untermauert – haushaltswirtschaftlich zu rechtfertigen ist. Insbesondere werden die Folgen einer möglichen Nichtbesetzung der Stelle beleuchtet.

Die Überprüfung bestehender Standards, die Suche nach Verfahrensvereinfachungen und die stärkere Digitalisierung von Arbeitsprozessen haben die Steigerungen der Aufwendungen bei weitem nicht aufhalten können. Trotz Einsparungen in den steuerbaren Bereichen wie bei Planstellen oder den Zuweisungen und Zuschüssen, reichen diese Einsparungen gerade so aus um die Steigerungen im Sozialbereich aufzufangen.

Die deutliche Erhöhung der Erträge durch die Erhöhung der Kreisumlagehebesätze würde die finanzielle Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis überfordern. Die Hebesätze können demzufolge nicht weiter an die Ausgabenzuwächse angepasst werden.

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel 4

GESAMTHAUSHALT

Kapitel 4

1 ERGEBNISHAUSHALT 65

2 FINANZHAUSHALT 71

3 STELLENPLAN 79

3.1 STELLENPLAN 2027 79
3.2 ERLÄUTERUNGEN ZUM STELLENPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2027 108
3.2.1 Bestandteil des Haushaltsplanes 108
3.2.2 Stellenplan als Planungs- und Steuerungselement 108
3.3 VORGABEN FÜR DIE STELLENPLANUNG DURCH DIE AUFSICHTSBEHÖRDE 108
3.4 ENTWICKLUNG DER AUFBAUORGANISATION 109
3.5 KERNSTELLENPLAN 110
3.6 NACHRICHTLICHER STELLENPLAN 111
3.7 STATISTISCHE AUSFÜHRUNGEN 111
3.7.1 Planstellen nach Beschäftigtengruppen – Zeitreihe 111
3.7.2 Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres 113
3.8 AUSBILDUNGSVERHÄLTNISSE BEIM LAHN-DILL-KREIS 113

1 Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2025	Haushaltsansatz 2026	Haushaltsansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
			€	€	€	€	€	€
1	2	3	5	4	3	7	8	9
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.507	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.799.680	-17.771.323	-16.519.573	-16.519.573	-16.519.573	-16.519.573
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.783.725	-15.130.378	-13.629.958	-13.629.958	-13.629.958	-13.629.958
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-15.797	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-244.729.080	-275.426.710	-283.319.250	-289.435.846	-298.118.922	-307.062.489
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	-58.801.606	-64.036.581	-60.567.240	-61.172.912	-61.784.642	-62.402.488
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-154.238.839	-161.946.214	-159.618.620	-161.822.344	-168.063.970	-173.641.133
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.984.245	-8.644.076	-11.044.076	-11.154.517	-11.210.290	-11.266.341
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.634.024	-1.086.444	-1.065.664	-1.065.664	-1.065.664	-1.065.664
10.		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-498.994.504**	**-544.131.725**	**-545.791.881**	**-554.828.315**	**-570.420.517**	**-585.615.146**
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.215.238	86.684.782	86.787.335	86.787.335	86.787.335	86.787.335
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.139.709	8.154.985	8.128.100	8.128.100	8.128.100	8.128.100
13.	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.199.323	99.628.522	98.343.925	99.327.364	100.320.638	101.323.844
14.	66	Abschreibungen	24.635.916	27.675.174	27.746.100	28.301.022	28.584.032	28.869.872
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	25.652.988	29.829.256	29.512.938	29.512.938	29.512.938	29.512.938
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	71.872.194	76.151.800	82.814.135	87.371.851	91.843.270	97.647.713
17.	72	Transferaufwendungen	214.034.660	251.872.080	245.091.469	247.542.384	250.017.808	252.517.986
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.449	147.327	141.880	141.880	141.880	141.880
19.		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**533.953.478**	**580.143.925**	**578.565.882**	**587.112.874**	**595.336.000**	**604.929.668**
20.		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 + Nr. 19)**	**34.958.974**	**36.012.201**	**32.774.001**	**32.284.559**	**24.915.483**	**19.314.521**
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.475.539	-1.371.746	-1.419.342	-1.207.417	-1.207.417	-1.207.417
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.005.108	15.345.203	18.189.965	20.737.907	23.684.536	25.896.374
23.		**Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)**	**11.529.569**	**13.973.457**	**16.770.622**	**19.530.490**	**22.477.119**	**24.688.957**
24.		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-500.470.043**	**-545.503.470**	**-547.211.223**	**-556.035.732**	**-571.627.934**	**-586.822.563**
25.		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**546.958.586**	**595.489.128**	**596.755.847**	**607.850.781**	**619.020.536**	**630.826.042**
26.		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 + Nr. 25)**	**46.488.543**	**49.985.658**	**49.544.623**	**51.815.049**	**47.392.601**	**44.003.478**
27.	59	Außerordentliche Erträge	-20.723					
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen						
29.		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)**	**-20.723**	**0**	**0**			
30.		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)**	**46.467.820**	**49.985.658**	**49.544.623**	**51.815.049**	**47.392.601**	**44.003.478**

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	**15.886.124**
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	**0**
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	**15.886.124**

- **Allgemeines**

Der Ergebnishaushalt zeigt in gestaffelter Form das geplante wirtschaftliche Jahresergebnis des Lahn-Dill-Kreises (Kernverwaltung) als Saldo aus Erträgen und Aufwendungen auf. Durch Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der Planperiode (Haushaltsjahr), welche aus den einzelnen Aufwands- und Ertragskonten der Finanzbuchhaltung übernommen werden, wird das Zustandekommen des voraussichtlichen Jahresergebnisses hinsichtlich Herkunft (Sachkonten: Ertrags- und Aufwandsarten) und Höhe dokumentiert.

- **Plan-Jahresergebnisse 2027**

Der Ergebnishaushalt 2027 schließ mit einem **Jahresfehlbetrag** i. H. v. **49.544.623 €** ab**.**

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts sind im Vorbericht (Kap. 3) erläutert.

Detaillierte Erläuterungen zu einzelnen Erlös- und Kostenpositionen auf Produktebene sind den Teilergebnishaushalten (Kap. 5.3) zu entnehmen. **Die Summen der Erlöse und Kosten der Teilergebnishaushalte entsprechen derjenigen des Ergebnishaushaltes.**

- **Erläuterungen zum Finanzergebnis**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2025 €	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2027 €
1	2	3	5	4	3
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.475.539	-1.371.746	-1.419.342
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.005.108	15.345.203	18.189.965
23.		**Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)**	**11.529.569**	**13.973.457**	**16.770.622**

Die betrieblich bedingten Erträge und Aufwendungen werden als (primäre) Erlöse und Kosten bezeichnet und sind Bestandteil des Verwaltungsergebnisses.

Das Finanzergebnis beinhaltet hingegen solche Erträge und Aufwendungen, die nicht unmittelbar durch den Verwaltungszweck oder die Verwaltungsleistung veranlasst sind (Erträge aus Beteiligungen, Zinsaufwendungen und -erträge) und somit nicht mit dem eigentlichen Betriebszweck zusammenhängen.

Wesentliche Positionen des Finanzergebnisses 2026

KG	*Inhalt*
56	***Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens***

Unter der Kontengruppe 56 werden Erträge aus der Beteiligung des Kreises an der EAM ausgewiesen.

KG	*Inhalt*
57	***Zinsen und ähnliche Erträge***

Es werden hier Zinserträge, Bürgschaftsprovisionen, Säumniszuschläge und Mahngebühren ausgewiesen.

KG	*Inhalt*
77	***Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen***

Im Gesamtbetrag der Zinsaufwendungen sind enthalten:

	2026	**2027**
Zinsdienstumlage (Sonderinv.programm Hessen)	103.907 €	
Zinsaufwand PPP-Projekte	537.741 €	460.752 €
Ansparraten IFO-B Darlehen (Auflösung aus RAP)	450.000 €	350.000 €
Sonst. langfristige Kreditverpflichtungen	12.076.037 €	15.290.653 €
Liquiditätskreditzinsen	1.988.310 €	1.988.310 €
Derivatgeschäfte	189.208 €	100.250 €
	15.345.203 €	**18.189.965 €**

Im Vergleich zu den Planansätzen 2026 sind folgende wesentlichen Veränderungen zu verzeichnen:

	Veränderung zum Vorjahr	Grund
Zinsdienstumlage	- 104 T€. €	Durch den Wegfall des § 55 HFAG entfällt seit dem 01.01.2026 die Zinsdienstumlage.
Sonst. Langfristige Kredit-verpflichtungen	+ 3,2 Mio. €	Steigende Zinsen, zeitnahe Aufnahmen von Investitionskrediten

- **Erläuterungen zum außerordentlichen Ergebnis**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ergebnis des Jahresabschlusses 2025 €	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2027 €
1	2	3	5	4	3
27.	59	Außerordentliche Erträge	-20.723		
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen			
29.		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)**	**-20.723**	**0**	**0**
30.		**Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)**	**46.467.820**	**49.985.658**	**49.544.623**

Das außerordentliche Ergebnis umfasst solche Erträge und Aufwendungen, die so außergewöhnlich oder zufällig sind, dass ihre Einbeziehung in die Kostenkalkulation das Betriebsergebnis verzerren würde (z. B. Schenkungen; erhebliche Aufwendungen aus Feuer-, Sturm- und Diebstahlschäden, Inanspruchnahme aus Bürgschaften) oder periodenfremd sind (z. B. Erträge oder Aufwendungen, die wirtschaftlich früheren Perioden zuzuordnen sind, jedoch nicht mehr in die entsprechende Periode gebucht werden können).

Für das Jahr 2027 sind weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen geplant.

- **Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung**

Die mittelfristige Ergebnisplanung baut entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorgaben (§ 101 HGO, § 9 GemHVO) auf dem Ergebnishaushalt des laufenden Jahres sowie dem Haushalt des zu planenden Haushaltsjahres auf und beinhaltet sodann eine Ergebnisprojektion für die folgenden drei Haushaltsjahre. Damit wird ersichtlich, wie sich die Ertrags- und Finanzlage und - aus den voraussichtlichen Jahressergebnissen abgeleitet - die Eigenkapitalsituation des Kreises voraussichtlich entwickeln werden.

Für die Haushaltsjahre 2028 bis 2030 wurden gem. § 101 Abs. 2 S. 2 HGO die Planungsdaten für den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) des Hessischen Finanzministeriums vom 08. September 2026 verwendet. Ausgehend von den Planzahlen 2027 wurden unter Berücksichtigung örtlicher Verhältnisse angepasste Steigerungssätze zugrunde gelegt. Die erwartete Ergebnisentwicklung für den Zeitraum der mittelfristigen Planung stellt sich wie folgt dar:

	2027	2028	2029	2030
Jahresergebnis	49.544.623	51.815.049	47.392.601	44.003.478

Im Übrigen wurden bei den zentralen Ertrags- und Aufwandsarten die nachstehenden Veränderungsraten berücksichtigt:

- Die mittelfristige Projektion des Aufkommens aus der **Schulumlage** hängt von der Entwicklung der Umlagegrundlagen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs ab. Für das Aufkommen aus der Schulumlage wurde folgende Entwicklung angenommen:

Schulumlage	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	2,54%	0,50%	3,00%	3,00%
Aufkommen Schulumlage in T€	103.979	104.499	107.633	110.862

  Die Steigerungssätze für die Haushaltsjahre **2028** bis **2030** beziehen sich auf das Aufkommen aus der Schulumlage in dem jeweiligen Vorjahr. Da die Schulumlage jedoch kostendeckend zu erheben ist (§ 50 Abs. 3 FAG), hängt das Aufkommen der Schulumlage maßgeblich vom Deckungsbedarf des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben in dem jeweiligen Haushaltsjahr ab. Der Deckungsbedarf ist durch Anpassung des Hebesatzes an die sich ändernden Umlagegrundlagen auszugleichen. Insofern wird es in den Jahren der mittelfristigen Planung Abweichungen ggü. der o.g. Planung geben.

- Die **Kreisumlage** dient der Aufbringung der übrigen, nicht anderweitig aufzubringenden Deckungsmittel (§ 50 Abs. 1 FAG). Dabei ist auf die finanzielle Leistungsfähigkeit der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden Rücksicht zu nehmen (§ 9 Satz 2 HKO).

  Für die Jahre der mittelfristigen Planung wurden folgende Steigerungen angenommen

Kreisumlage	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	2,42%	0,50%	3,00%	3,00%
Aufkommen Kreisumlage in T€	179.341	184.937	190.485	196.200

  Auch bei dieser Darstellung beziehen sich die Steigerungssätze für die Haushaltsjahre **2028** bis **2030** auf das Aufkommen aus der Kreisumlage in dem jeweiligen Vorjahr. Dieses wird sich jedoch u. a. aufgrund der Änderung der Umlagegrundlagen noch ändern, was zu den Abweichungen ggü. der o. g. Planung führen wird.

  Im Übrigen wird zur Entwicklung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) auf die Erläuterungen im Vorbericht zum Haushaltsplan (Kap. 3) verwiesen.

- Für die allgemeinen Finanzzuweisungen nach dem FAG **(Kreisschlüsselzuweisungen)** wird folgende Annahme zugrunde gelegt:

Schlüsselzuweisungen	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Veränderung ggü. Vj.	2,17%	2,00%	0,50%	5,50%
Aufkommen absolut in T€	88.262	88.703	93.138	96.864

  Von der Möglichkeit, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen im Finanzhaushalt zur Finanzierung von Investitionen zu vereinnahmen, wurde im gesamten Zeitraum der mittelfristigen Planung abgesehen.

- Die **besonderen Finanzzuweisungen nach dem FAG** sind nach der Änderung des kommunalen Finanzausgleichs bis auf die Zuweisungen zu den Ausgaben für Kreisstraßen weggefallen. Diese wurden in die Schlüsselzuweisungen integriert. Für die o. g. verbleibende Zuweisung wurde in den Jahren 2027 ff. ein Betrag i. H. v. 668 T€ veranschlagt.

- **Personalkosten** wurden auf Grund der Umsetzung des Personalabbaukonzepts für die Jahre 2028 bis 2030 unverändert auf dem Niveau des Haushaltsjahres 2027 fortgeschrieben:

Personalaufwand	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Personalkosten absolut in T€	86.787	86.787	86.787	86.787
Versorgungsaufwendungen absolut in T€	8.128	8.128	8.128	8.128

- Für die **Umlage an den Landeswohlfahrtsverband** wird auf Basis des Haushaltsplans 2026 des LWV folgende mittelfristige Entwicklung angenommen:

LWV-Umlage	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Veränderung ggü. Vj.	10,64%	5,90%	5,28%	6,56%
Umlage absolut in T€	76.789	81.317	85.607	91.224

2 Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Voraus. IST 2025 €	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2027 €	Planungsdaten 2028 €	Planungsdaten 2029 €	Planungsdaten 2030 €
1	2	3	5	3	4	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.516	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.934.353	17.771.323	16.519.573	16.519.573	16.519.573	16.519.573
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.941.868	15.130.378	13.629.958	13.629.958	13.629.958	13.629.958
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	245.182.697	275.426.710	283.319.250	289.435.846	298.118.922	307.062.489
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	58.228.140	64.036.581	60.567.240	61.172.912	61.784.642	62.402.488
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	165.050.589	161.946.214	159.618.620	161.822.344	168.063.970	173.641.133
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.037.099	1.371.746	1.419.342	1.207.417	1.207.417	1.207.417
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-883.534	1.086.444	1.065.664	1.065.664	1.065.664	1.065.664
9		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**499.498.730**	**536.779.394**	**536.147.147**	**544.861.215**	**560.397.645**	**575.536.222**
10	830	Personalauszahlungen	77.676.988	86.364.782	86.617.335	86.617.335	86.617.335	86.617.335
11	831	Versorgungsauszahlungen	6.708.527	6.354.985	6.828.100	6.828.100	6.828.100	6.828.100
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.053.046	99.628.522	98.343.925	99.327.364	100.320.638	101.323.844
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	218.474.907	251.872.080	245.091.469	247.542.384	250.017.808	252.517.986
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	21.915.302	29.829.256	29.512.938	29.512.938	29.512.938	29.512.938
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	71.872.194	76.151.800	82.814.135	87.371.851	91.843.270	97.647.713
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	12.535.842	15.271.403	17.839.965	20.387.907	23.334.536	25.546.374
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	206.115	147.327	141.880	141.880	141.880	141.880
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**516.442.921**	**565.620.154**	**567.189.747**	**577.729.759**	**588.616.504**	**600.136.170**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**-16.944.191**	**-28.840.761**	**-31.042.600**	**-32.868.544**	**-28.218.859**	**-24.599.947**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	18.975.710	21.631.200	28.483.603	32.566.509	42.651.103	16.897.852
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.348.035	1.422.101	1.464.433	1.464.433	1.464.433	1.464.433
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	283.333	283.333	283.333	283.333	283.333	283.333
23		**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**19.259.043**	**21.914.533**	**28.766.936**	**32.849.842**	**42.934.436**	**17.181.185**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			190.000	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.137.069	45.938.625	35.244.625	58.968.625	25.368.508	4.140.175
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	15.867.804	24.070.505	27.397.008	28.738.508	43.917.625	21.517.625
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.716.231	227.724	254.000	254.000	254.000	254.000
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**46.721.104**	**70.236.854**	**63.085.633**	**87.961.133**	**69.540.133**	**25.911.800**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)**	**-27.462.061**	**-48.322.321**	**-34.318.697**	**-55.111.291**	**-26.605.697**	**-8.730.615**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)**	**-44.406.252**	**-77.163.081**	**-65.361.297**	**-87.979.835**	**-54.824.556**	**-33.330.562**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	69.450.618	50.283.050	52.610.832	83.981.513	66.351.536	52.557.711
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	41.143.109	35.262.076	52.933.552	62.699.849	77.779.913	76.793.554
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)**	**28.307.509**	**15.020.974**	**-322.720**	**21.281.664**	**-11.428.377**	**-24.235.843**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)**	**-16.098.743**	**-62.142.107**	**-65.684.017**	**-66.698.172**	**-66.252.933**	**-57.566.405**
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	106.681.836	0				
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	110.582.571	0				
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. Nr. 35 und Nr. 36)**	-3.900.735	0				
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	10.365.705	-9.633.773	-71.775.880	-137.459.897	-204.158.068	-270.411.002
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-19.999.478	-62.142.107	-65.684.017	-66.698.172	-66.252.933	-57.566.405
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)**	**-9.633.773**	**-71.775.880**	**-137.459.897**	**-204.158.068**	**-270.411.002**	**-327.977.407**
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				483.019	16.798.369	27.376.456	38.252.073	42.333.330
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				483.019	16.798.369	27.376.456	38.252.073	42.333.330
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite				9.788.586	10.651.699	10.956.826	11.403.598	11.556.907

Nachrichtliche Angaben:

Netto-Kreditaufnahme (Investitionen)	HH-Ansatz		Plandaten		
	2026	2027	2028	2029	2030
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)	15.020.974	-322.720	21.281.664	-11.423.377	-24.235.843
+ Eigenbetrag Hessenkasse	6.329.175	6.329.175	3.787.424	6.329.175	0
Netto-Kreditaufnahme im Investitionsbereich	**21.350.149**	**6.006.455**	**25.069.088**	**-5.094.202**	**-24.235.843**

Einhaltung der Vorgaben nach § 92 Abs. 5 Nr. 2, Abs. 6. Nr. 2 HGO und § 3 Abs. 2 GemHVO	HH-Ansatz		Plandaten		
	2026	2027	2028	2029	2030
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-28.840.761	-31.042.600	-32.868.544	-28.218.859	-24.599.947
- ordentliche Tilgung	-28.449.882	-29.806.008	-31.535.969	-33.198.665	-34.460.224
'- Eigenbeitrag Sondervermögen Hessenkasse	-6.329.175	-6.329.175	-3.787.424	-6.329.175	0
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (Zeile 20)	1.422.101	1.464.433	1.464.433	1.464.433	1.464.433
+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (Zeile 22)	283.333	283.333	283.333	283.333	283.333
Überschuss/-bedarf (-)	**-61.914.384**	**-65.430.017**	**-66.444.172**	**-65.998.933**	**-57.312.405**

- **Allgemeines**

Funktion des Finanzhaushalts und der Finanzrechnung

Finanz- und Liquiditätsrechnung spielen in Planung und Vollzug des Haushalts eine wesentliche Rolle. Sie enthalten wichtige Informationen zur Verwaltungssteuerung besonders auch für diejenigen Stellen, die die Liquidität der Gebietskörperschaft (des „Unternehmens“) sicher zu stellen haben. Die Finanzrechnung ist deshalb eine integrale Komponente des Planungs-, Steuerungs- und Rechnungssystems.

Aus der Finanzrechnung ist ablesbar, ob es der Kommune gelingen wird bzw. gelungen ist, über das laufende Ergebnis mindestens die vorhandenen Belastungen aus Vorjahren, insbesondere der Finanzmittelbedarf für die Bedienung der Tilgungsverpflichtungen, zu decken. Ein (ausgeglichener) Haushalt, der die strukturelle Zahlungsfähigkeit gewährleistet, erfordert zumindest einen Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe der ordentlichen Tilgung und (seit 2019) der Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“. Zusätzlich sollte aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der Kommune so viel Liquidität zufließen, dass eine aufgelaufene kurzfristige Verschuldung (Liquiditätskredite) getilgt und ein verbleibender Überschuss zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

Gliederung und Grundstruktur des Finanzhaushalts

Der Lahn-Dill-Kreis erstellte den Finanzhaushalt nach der direkten Methode.

Die einzelnen Zwischensalden des Finanzhaushalts haben folgende Bedeutung:

- Der **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)** bildet den Finanzmittelfonds ab, welcher der Kommune aus „eigener Tätigkeit“ für Finanzierungszwecke (Investitionen, Tilgung, Sondervermögen „Hessenkasse“) zur Verfügung steht und ist damit ein Maßstab für die Eigenfinanzierungskraft der Kommune. Ein positiver Saldo bedeutet einen

Zufluss, ein negativer einen Abfluss von Liquidität aufgrund der regulären Verwaltungstätigkeit der Kommune.
- Der **Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Zeile 29)** gibt die Finanzmittel an, die nach Erhalt von Zuwendungen für Investitionen sowie nach Zuflüssen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und nach Erwerb bzw. Kauf von Investitionsgütern der Kommune für den Kapitaldienst (Tilgung) verbleiben.
- Der **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)** bildet rechnerisch die Finanzmittel ab, die nach Tilgung, Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ und Kreditaufnahme zu einer Veränderung der Zahlungsmittelbestände (Bankbestände) führen.
- Die **Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Zeile 34)** weist aus, um welchen Betrag sich voraussichtlich der Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode gegenüber dem Bestand am Beginn der Periode ändern wird.

- **Erläuterungen**

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -beiträgen und -zuschüssen (Zeile 20)

Im Finanzhaushalt sind diejenigen Zuweisungen als Einzahlungen ausgewiesen, die als Sonderposten zu dem jeweiligen Anlagevermögen in der Bilanz erfasst werden. Diese Sonderposten werden im Ergebnishaushalt entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagen aufgelöst und erscheinen dort nur mit einem Anteilswert. Da sie im jeweiligen Jahr der Zahlung jedoch liquiditätswirksam werden, sind diese im Finanzhaushalt voll hinzuzurechnen.

Ebenfalls im Betrag in Zeile 20 enthalten und als „davon“-Position ausgewiesen sind dem Landkreis für Tilgungsleistungen gewährte zweckgebundene Schuldendiensthilfen (z.B. aus Förderprogrammen des Landes). Bei den in 2026 bis 2030 veranschlagten Beträgen handelt es sich um die Tilgungszuschüsse für die im Rahmen des Zukunftsinvestitionsprogramm Bund/ Sonderinvestitionsprogramm Land 2009 sowie der Kommunalinvestitionsprogramme *KIP I und II* und Digitalpakt Schule aufgenommenen Kredite (siehe auch Erläuterungen zu Zeile 32 Tilgung von Krediten).

Der in Zeile 20 veranschlagte Betrag setzt sich demnach wie folgt zusammen:

Art	**2026 €**	**2027 €**
Objekt-/projektbezogene Zuwendungen (einschl. Spenden)	20.209.099	27.019.170
Tilgungszuschüsse	1.422.101	1.464.433
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	283.333	283.333
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	**21.914.533**	**28.766.936**

Die Allgemeine Investitionspauschale und die Schulbaupauschale sind im Rahmen der Neugestaltung des Kommunalen Finanzausgleichs ab 2016 als Einzahlung weggefallen.

Bei den Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens handelt es sich um die Rückzahlung von der Friedrich Wilhelm-Raiffeisen-Schule auf Grund der Weiterleitung der Mittel aus dem Förderdarlehen im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C zur Errichtung eines neuen Schulstandorts.

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 28)

Die für das Haushaltsjahr 2027 geplanten Auszahlungen für Investitionen, die einen entsprechenden Zahlungsmittelabfluss bewirken, sind in der Zeile 28 summarisch ausgewiesen. Sie sind im **Investitionsprogramm** (Kap. 6.4) nach Produktbereichen und Produktgruppen gegliedert dargestellt. Eine Übersicht über das Investitionsvolumen in den einzelnen Produktbereichen ist im Kap. 3 Vorbericht dargestellt.

	Vorl. Ist 2025 Mio. €	**Plan 2026 Mio. €**	**Plan 2027 Mio. €**
Summe investiver Auszahlungen	46.721.104	70.236.854 €	63.085.633 €

Ebenfalls in der Gesamtsumme der Investitionen enthalten sind die Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Zeile 27). Darin enthalten sind jeweils Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (KDZ) zur Bildung der Versorgungsrücklage nach § 14a BbesG. Da es sich hierbei um eine Versorgungsrücklage mit langfristiger Laufzeit (Dauerabsicht) handelt, ist sie den Finanzanlagen (Wertpapieren des Anlagevermögens) zu zuordnen. In 2025 wurde unter dieser Position außerdem noch die Weiterleitung der Mittel im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C an Friedrich Wilhelm-Raiffeisen-Schule zur Einrichtung eines neuen Schulstandrots i. H. v. 1,5 Mio. € verbucht.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (Zeile 31)

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen des Haushaltsjahres 2027 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

		2026 €	2027 €	Vergleich 2027 zu 2026 mehr/ weniger (-) €
	über Kredite zu finanzierende Investitionen lt. Inv.-Programm *	70.009.130	62.831.633	*-7.177.497*
./.	Summe objekt-/projektbezogene Zuwend.	-20.209.099	-27.019.170	*6.810.071*
./.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Sachanlagen	0	0	
.+.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Finanzanlagen**	0	0	*0*
=	**verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)**	**49.800.031**	**35.812.463**	***-13.987.568***
davon	Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.881.000	1.881.000	*0*
davon	Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. C			
davon	Kredite vom Land Digitalpakt			*0*
davon	Kredite vom Kapitalmarkt	47.919.031	33.931.463	*-13.987.568*
	Kreditaufnahme gesamt	**49.800.031**	**35.812.463**	***-13.987.568***

*Die Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (siehe Zeile 27) dürfen nach den Vorgaben des Landes nicht über Kredite, sondern müssen aus Überschüssen aus lfd. Verwaltungstätigkeit finanziert werden.
**Die Rückzahlung von der Friedrich Wilhelm-Raiffeisen-Schule auf Grund der Weiterleitung der Mittel aus dem Förderdarlehen im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C zur Errichtung eines neuen Schulstandorts sowie andere Tilgungserstattungen (Zeile 22) dürfen nicht kreditmindernd berücksichtigt werden.

Der Saldo zwischen der Einzahlung aus der Neuaufnahme von Krediten und der Auszahlung aufgrund von Tilgungsleistungen (ohne Eigenbeitrag Hessenkasse) ist unter dem Finanzhaushalt nachrichtlich als „Netto-Neuverschuldung“ ausgewiesen.

Tilgung von Krediten (Zeile 32)

Die für 2027 geplanten Auszahlungen infolge der Rückzahlung von Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse errechnen sich wie folgt:

	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Vergleich 2026 / 2025 mehr/ weniger (-) €
	Auszahlungen (Finanzhaushalt)			
Tilgung	Investitionskredite vom Kapitalmarkt	21.406.125	22.341.332	935.207
	Investitionskredite vom Kapitalmarkt (Umschuldung)	483.019	16.798.369	16.315.350
	Investitionskredite vom Land hier: IFO Abt. B und C	2.571.143	2.737.902	166.759
	Investitionskredite vom Land hier: Sonderinvestitionsprogramm Land	1.118.600	1.118.600	0
	Investitionskredite vom Land hier: Konjunkturpaket Bund	182.358	182.358	0
	Investitionskredite vom Land hier: KIP I	272.062	272.062	0
	Investitionskredite vom Land hier: KIP II- KIP macht Schule	209.867	209.867	0
	Investitionskredite vom Bund hier: Digitalpakt	269.707	446.877	177.170
	Tilgung Kfw-Förderdarlehen	1.080.000	1.080.000	
	Tilgung PPP-Verbindlichkeiten	1.340.020	1.417.010	76.990
	Eigenbeitrag Hessenkasse	6.329.175	6.329.175	0
	Summe:	**35.262.076**	**52.933.552**	**17.671.476**

Veränderung Zahlungsmittelbestand (Zeile 34)

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 Liquiditätskredite in Höhe von 121.500.000 € ablösen können.
Dem stehen Zahlungsmittelüberschüsse aus den positiven Jahresabschlüssen bis einschl. 2023 in Höhe von 29,2 Mio. € gegenüber. Im Haushaltsjahr 2024 verringerte sich der Liquiditätsbestand auf 10.4 Mio. €. Für den Jahresabschluss 2025 wird mit einem negativen Zahlungsmittelbestand i. H v. 9,6 Mio. € gerechnet. In den Haushaltjahren 2025ff ist kein Ausgleich der geplanten Defizite im Finanzhaushalt (Zeile 34) über die Überschüsse aus Vorjahren mehr möglich.
Der nach § 106 Abs. 1 HGO erforderliche Liquiditätspuffer in Höhe von 2% der durchschnittlichen Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der letzten drei Haushaltsjahre (10,7 Mio. €) kann in der Liquiditätsplanung nicht nachgewiesen werden.
Gem. § 105 Abs. 1 HGO sollen Liquiditätskredite nur noch der kurzfristigen und unterjährigen Liquiditätssicherung und einer nur kurzfristigen Vorfinanzierung von Investitionen dienen.
Zur Abdeckung der Fehlbeträge sowie zur unterjährigen Zwischenfinanzierung von Investitionen wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in 2027 auf 137,5 Mio. € festgesetzt.

- **Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung**

Die **Finanzierung** der im Planungszeitraum vorgesehenen **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** erfordert die Aufnahme von Kapitalmarktkrediten. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit bleibt im Bereich des Schulbaus.

Unter Einbezug der Nettoneuverschuldung ergibt sich folgendes Bild:

	2027	2028	2029	2030
Investitionstätigkeit in T€				
Auszahl. f. Invest. u. Inv.-förd.-maßnahmen	62.831.633	87.707.133	69.291.133	25.657.800
Finanzierungstätigkeit in T€ (ohne Umschuldungen)				
Einzahl. aus Kreditaufn. v. Kapitalmarkt	35.812.463	56.605.057	28.104.463	10.224.381
Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	29.806.008	31.535.969	33.198.665	34.460.224
Nettoneuverschuldung	**6.006.455**	**25.069.088**	**-5.094.202**	**-24.235.843**

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 Liquiditätskredite in Höhe von 121.500.000 € ablösen können. Die für 2027 geplanten Liquiditätskredite i. H. v. 137,5 Mio. € (vgl. Kap. 2 Haushaltssatzung, § 4) werden dauerhaft zur Abdeckung der Fehlbeträge benötigt.

4 Gesamthaushalt

3 Stellenplan

3.1 Stellenplan 2027

Teil A) Beamte
Teil B) Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)
Teil C) Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen)
Teil D) Zusammenstellung

4 Gesamthaushalt

Stellenplan 2027: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
01	**Fachbereichsleitung - FB 1**	**1,00**																			**1,00**	**1,00**	**1,00**
GB	**GB Transformation und Strategische Entwicklung**																						
10.1	**FD Büro Landrat**									**1,00**			**1,00**	**3,74**							**5,74**	**4,74**	**6,38**
A 10.2	**ALT FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit**																						
10.2	**FD Zentrales Controlling**																						
10.3	**FD Wirtschaftsförderung und Tourismus**																						
11.1	**FD Personal und Organisation**											**0,85**	**2,50**	**5,52**	**5,00**						**13,87**	**14,35**	**13,70**
11.2	**FD Digitalisierung und Informationstechnik**												**1,00**	**1,00**	**1,00**						**3,00**		**3,00**
11.3	**FD Zentrale Dienste**												**0,78**								**0,78**	**0,50**	**0,50**
11.4	**FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen**													**1,00**							**1,00**	**1,00**	**1,00**
11.5	**FD Frauenbüro**																						
11.0	**Leitung der Abt. 11**								**1,00**				**1,89**	**1,00**	**0,68**						**4,57**	**5,12**	**4,48**
11	**Abt. Personal, Organisation, Technik**								**1,00**			**0,85**	**6,17**	**8,52**	**6,68**						**23,22**	**20,97**	**22,68**
13	**Rechtsabteilung**									**1,00**	**2,00**										**3,00**	**2,00**	**1,50**
14.1	**FD Externe Prüfungen**												**4,00**	**7,00**							**11,00**	**11,40**	**9,08**
14.2	**FD Interne Revision**												**1,00**	**2,00**							**3,00**	**3,00**	**2,00**
14.3	**FD Technische Revision und Vergabeprüfung**																						
14.0	**Leitung der Abt. 14**								**1,00**												**1,00**	**0,60**	**0,60**
14	**Abt. Revision**								**1,00**				**5,00**	**9,00**							**15,00**	**15,00**	**11,68**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
15.2	**FD Personenbezogenes Verkehrswesen**												**1,00**				**1,00**				**2,00**	**2,00**	**2,00**
15.3	**FD Ausländer- und Personenstandswesen**												**1,00**	**2,65**	**5,18**						**8,83**	**11,58**	**6,78**
15.4	**FD Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen**											**1,00**	**1,00**	**2,00**	**1,00**		**2,77**				**7,77**	**5,88**	**5,37**
15.5	**FD Kfz-Zulassungsstelle**												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
A 15.6	**ALT FD Technisches Verkehrswesen**																					**2,00**	
15.0	**Leitung der Abt. 15**																						
15	**Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr**											**1,00**	**4,00**	**4,65**	**6,18**		**3,77**				**19,60**	**22,46**	**15,15**
22.1	**FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung**											**1,00**	**1,00**	**3,00**	**2,00**						**7,00**	**7,00**	**7,00**
22.2	**FD Zentrale Leitstelle**																						
22.0	**Leitung der Abt. 22**									**1,00**											**1,00**	**1,00**	**1,00**
22	**Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz**									**1,00**		**1,00**	**1,00**	**3,00**	**2,00**						**8,00**	**8,00**	**8,00**
34.1	**FD Schulservice**												**1,00**	**1,00**	**2,00**						**4,00**	**4,56**	**4,00**
34.2	**FD Bibliotheksservice - Schulen**												**1,00**	**1,00**							**2,00**	**1,67**	**2,67**
A 34.3	**ALT FD IT-Service - Schulen**																					**1,77**	**2,00**
A 34.4	**ALT FD Medienzentrum Lahn-Dill**																					**0,20**	
34.5	**FD Ganztagsbetreuung - Schulen**												**1,00**		**3,00**						**4,00**	**4,00**	**4,00**
34.0	**Leitung der Abt. 34**																					**0,80**	**1,00**
34	**Schulabteilung**												**3,00**	**2,00**	**5,00**						**10,00**	**13,00**	**13,67**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
35.1	**FD Baumanagement**																						
35.2	**FD Liegenschaftsmangement**																						
35.3	**FD Reinigungsmanagement**																						
35.4	**FD Energiemanagement**																						
35.0	**Leitung der Abt. 35**																						
35	**Bau- und Immobilienmanagement**																						
	Schulen																						
1	**Fachbereich 1**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2,00**	**3,00**	**2,00**	**2,85**	**20,17**	**30,91**	**19,86**	0,00	**3,77**	0,00	0,00	0,00	**85,56**	**87,17**	**80,06**
02	**Fachbereichsleitung - FB 2**			**1,00**																	**1,00**	**1,00**	**1,00**
20.1	**FD Sport, Kultur, Ehrenamt**																						
12.1	**FD Kreiskasse**												**1,00**		**1,00**						**2,00**	**2,00**	**2,00**
12.2	**FD Finanzbuchhaltung**																						
12.3	**FD Finanzcontrolling**													**1,50**	**1,00**						**2,50**	**2,28**	**2,28**
12.4	**FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle**												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
12.0	**Leitung der Abt. 12**												**0,50**		**1,00**						**1,50**	**1,50**	**1,50**
12	**Abt. Finanz- und Rechnungswesen**												**2,50**	**1,50**	**3,00**						**7,00**	**6,78**	**6,78**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
35.1	**FD Baumanagement**																						
35.2	**FD Liegenschaftsmangement**																						
35.3	**FD Reinigungsmanagement**																						
35.4	**FD Energiemanagement**																						
35.0	**Leitung der Abt. 35**																						
35	**Bau- und Immobilienmanagement**																						
	Schulen																						
1	**Fachbereich 1**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**2,00**	**3,00**	**2,00**	**2,85**	**20,17**	**30,91**	**19,86**	0,00	**3,77**	0,00	0,00	0,00	**85,56**	**87,17**	**80,06**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
02	**Fachbereichsleitung - FB 2**			**1,00**																	**1,00**	**1,00**	**1,00**
20.1	**FD Sport, Kultur, Ehrenamt**																						
12.1	**FD Kreiskasse**												**1,00**		**1,00**						**2,00**	**2,00**	**2,00**
12.2	**FD Finanzbuchhaltung**																						
12.3	**FD Finanzcontrolling**													**1,50**	**1,00**						**2,50**	**2,28**	**2,28**
12.4	**FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle**												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
12.0	**Leitung der Abt. 12**												**0,50**		**1,00**						**1,50**	**1,50**	**1,50**
12	**Abt. Finanz- und Rechnungswesen**												**2,50**	**1,50**	**3,00**						**7,00**	**6,78**	**6,78**
21.1	**FD Amtsärztliche Gutachten**																						
21.2	**FD Infektionsschutz und Umweltmedizin**																						
21.3	**FD Kinder- und Jugendgesundheit**																						
21.4	**FD Sozialpsychiatrischer Dienst**																						
21.5	**FD Zahnärztlicher Dienst**																						
21.6	**FD Betreuungsbehörde**																						
21.7	**FD Verwaltung Gesundheit**												**1,00**		**0,74**						**1,74**	**1,75**	**1,73**
21.0	**Leitung der Abt. 21**																						
21	**Abt. Gesundheit**												**1,00**		**0,74**						**1,74**	**1,75**	**1,73**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
23.1	**FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz**											**1,00**		**5,34**	**3,35**						**9,69**	**9,50**	**8,72**
23.2	**FD Bautechnik**																						
23.0	**Leitung Abt. 23**								**1,00**					**1,50**	**1,00**						**3,50**	**3,50**	**3,50**
23	**Abt. Bauaufsicht**								**1,00**			**1,00**		**6,84**	**4,35**						**13,19**	**13,00**	**12,22**
24.1	**FD Landwirtschaft und Forsten**												**1,00**	**1,32**	**1,00**						**3,32**	**3,22**	**3,32**
24.2	**FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr**												**0,86**	**1,00**							**1,86**	**2,36**	**1,85**
24.3	**FD Dorf- u. Regionalentwicklung**														**1,00**						**1,00**	**1,00**	**1,00**
24.0	**Leitung der Abt. 24**								**1,00**					**0,88**							**1,88**	**1,88**	**1,83**
24	**Abteilung für den ländlichen Raum**								**1,00**				**1,86**	**3,20**	**2,00**						**8,06**	**8,46**	**8,00**
25.1	**FD Tierschutz**								**1,00**												**1,00**	**1,00**	**1,00**
25.2	**FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte**							**0,50**													**0,50**	**0,50**	**0,50**
25.3	**FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz**								**1,00**	**3,52**											**4,52**	**3,67**	**4,63**
25.0	**Leitung der Abt. 25**							**0,50**		**0,75**			**0,73**	**1,00**	**1,12**						**4,10**	**4,20**	**4,21**
25	**Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz**							**1,00**	**2,00**	**4,27**			**0,73**	**1,00**	**1,12**						**10,12**	**9,37**	**10,34**
26.1	**FD Natur und Umwelt**												**1,00**		**0,50**						**1,50**	**1,61**	**1,61**
26.2	**FD Wasser- und Bodenschutz**												**2,50**		**2,72**						**5,22**	**5,50**	**5,24**
26.0	**Leitung der Abt. 26**													**1,00**							**1,00**	**1,00**	**1,00**
26	**Abt. Umwelt, Natur und Wasser**												**3,50**	**1,00**	**3,22**						**7,72**	**8,11**	**7,85**
2	**Fachbereich 2**	0,00	0,00	**1,00**	0,00	0,00	0,00	**1,00**	**4,00**	**4,27**	0,00	**1,00**	**9,59**	**13,54**	**14,43**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**48,83**	**48,47**	**47,92**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
30	**Fachbereichsleitung - FB 3**				**1,00**																**1,00**	**1,00**	**1,00**
32.1	**FD Soziale Dienste**													**2,00**	**4,76**						**6,76**	**6,76**	**5,37**
32.2	**FD Beistandschaften und Vormundschaften**												**1,00**	**6,10**							**7,10**	**6,10**	**5,78**
32.3	**FD Tagesbetreuung für Kinder**												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**2,00**
32.4	**FD Familie und Jugend**																						
32.0	**Leitung der Abt. 32**														**0,50**						**0,50**	**1,00**	**1,00**
32	**Abt. Kinder- und Jugendhilfe**												**2,00**	**8,10**	**5,26**						**15,36**	**14,86**	**14,15**
41.1	**FD Soziale Leistungen**												**1,00**	**1,50**	**14,81**						**17,31**	**9,53**	**14,52**
41.2	**FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH**												**1,00**		**3,50**						**4,50**	**5,00**	**4,73**
41.3	**Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill**																						
41.4	**FD Soziale Beratung und Integration**											**0,23**									**0,23**	**9,70**	
41.5	**FD Schuldnerberatung**												**0,86**	**5,00**							**5,86**	**5,36**	**4,85**
41.6	**FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen**														**3,00**						**3,00**	**2,93**	**2,00**
A 41.7	**ALT FD Sozialarbeit**																						
41.0	**Leitung der Abt. 41**								**1,00**					**3,50**	**1,00**						**5,50**	**4,50**	**5,50**
41	**Abt. Soziales und Integration**								**1,00**			**0,23**	**2,86**	**10,00**	**22,31**						**36,40**	**37,02**	**31,60**
3	**Fachbereich 3**	0,00	0,00	0,00	**1,00**	0,00	0,00	0,00	**1,00**	0,00	0,00	**0,23**	**4,86**	**18,10**	**27,57**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**52,76**	**52,88**	**46,75**
	Fachbereiche 1 - 3	**1,00**	0,00	**1,00**	**1,00**	0,00	0,00	**1,00**	**7,00**	**7,27**	**2,00**	**4,08**	**34,62**	**62,55**	**61,86**	0,00	**3,77**	0,00	0,00	0,00	**187,15**	**188,52**	**174,73**

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen		
								höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		B 7	B 6	B 5	B4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2027	2026	30.06.2026
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																						**3,85**
	Ausbildung/Fortbildung																						
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																						**3,85**
	LDK insgesamt	**1,00**	0,00	**1,00**	**1,00**	0,00	0,00	**1,00**	**7,00**	**7,27**	**2,00**	**4,08**	**34,62**	**62,55**	**61,86**	0,00	**3,77**	0,00	0,00	0,00	**187,15**	**188,52**	**178,58**
PR	**Personalrat**																						
GPR	**Gesamtpersonalrat**												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
	Personalvertretung												**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
	Schwerbehind.vertr.person																						
	Stellenplanreserve													**2,06**	**2,00**						**4,06**		
	Stellenplan 2027	**1,00**	0,00	**1,00**	**1,00**	0,00	0,00	**1,00**	**7,00**	**7,27**	**2,00**	**4,08**	**35,62**	**64,61**	**63,86**	0,00	**3,77**	0,00	0,00	0,00	**192,21**	**189,52**	**179,58**
	Stellenplan 2026	**1,00**		**1,00**	**1,00**			**1,00**	**7,00**	**7,42**	**1,00**	**2,85**	**37,78**	**60,08**	**64,73**		**4,66**					**189,52**	
	Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen	**1,00**		**1,00**	**1,00**			**1,00**	**7,00**	**7,14**	**1,00**	**1,85**	**37,67**	**56,91**	**56,75**		**3,65**						**175,97**

Nachrichtlich auszuweisende Planstellen																							
a) Lahn-Dill-Kliniken																							
	Nachrichtlicher Stellenplan 2027											**1,00**		**1,00**							**2,00**	**2,00**	**2,00**
	Nachrichtlicher Stellenplan 2026											**1,00**		**1,00**								**2,00**	
	Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen											**1,00**		**1,00**									**2,00**

Stellenplan 2027: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
01	Fachbereichsleitung - FB 1										2,00								2,00	1,82	2,00
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung											0,75							0,75	0,75	0,75
10.1	FD Büro Landrat				1,00				1,00										2,00		2,00
A 10.2	ALT FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit																			3,00	
10.3	FD Zentrales Controlling				0,95				0,77				0,76						2,48	2,48	2,48
10.4	FD Wirtschaftsförderung und Tourismus				1,00	2,50					0,25								3,75	5,12	3,37
11.1	FD Personal und Organisation						1,00	2,00	1,67	1,77	0,96		1,00	0,55					8,95	9,96	10,00
11.2	FD Digitalisierung und Informationstechnik			1,00		4,00	7,00	2,05	3,00	22,00		1,00							40,05	21,50	21,00
11.3	FD Zentrale Dienste						0,10	1,00	0,20	1,80			2,00	8,37					13,47	13,75	13,37
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen								1,00		0,50								1,50	1,50	1,50
11.5	FD Frauenbüro						1,13						1,00						2,13	3,00	2,96
11.0	Leitung der Abt. 11					0,50			1,00			1,00							2,50	1,50	1,50
11	Abt. Personal, Organisation, Technik			1,00		4,50	9,23	5,05	6,87	25,57	1,46	2,00	4,00	8,92					68,60	51,21	50,33
13	Rechtsabteilung	1,00		1,00								0,94	1,62	0,51					5,07	5,98	4,54
14.1	FD Externe Prüfungen					0,70													0,70	0,70	0,70
14.2	FD Interne Revision					0,30													0,30	0,30	0,30
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung				2,00	1,00													3,00	3,00	3,00
14.0	Leitung der Abt. 14											1,00							1,00	1,00	1,00

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																Gesamtzahl der Planstellen		
																		Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen									2,00		8,78							10,78	9,89	11,78
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen					1,00		5,00		21,03		3,00	0,87	1,77					32,67	32,78	29,03
15.4	FD Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen					1,75		1,00	1,00	5,87	0,99								10,61	5,87	9,62
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle							1,00		1,00	1,00	21,29	1,00						25,29	25,81	24,69
A 15.6	ALT FD Technisches Verkehrswesen																			3,00	
15.0	Leitung der Abt. 15											1,00							1,00	1,00	1,00
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	2,75	0,00	7,00	1,00	29,90	1,99	34,07	1,87	1,77	0,00	0,00	0,00	0,00	80,35	78,35	76,12
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung				3,00	1,00		1,00	0,50	2,50	2,27	2,00	0,65						12,92	14,15	11,79
22.2	FD Zentrale Leitstelle				1,00				3,50	24,50									29,00	27,00	25,72
22.0	Leitung der Abt. 22																			0,50	0,50
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz				4,00	1,00		1,00	4,00	27,00	2,27	2,00	0,65						41,92	41,65	38,01
34.1	FD Schulservice			1,00			0,50				2,00	1,76							5,26	5,89	5,11
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen							1,15	4,00			12,71	0,44						18,30	20,29	16,14
A 34.3	ALT FD IT-Service - Schulen																			17,00	16,00
A 34.4	ALT FD Medienzentrum Lahn-Dill																			2,50	
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen							1,00	2,78		1,00	0,55	1,00						6,33	6,93	6,54
34.0	Leitung der Abt. 34					1,00						2,13							3,13	0,50	2,13
34	Schulabteilung			1,00		1,00	0,50	2,15	6,78		3,00	17,15	1,44						33,02	53,11	45,92

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
35.1	**FD Baumanagement**				**1,00**	**17,77**				**1,00**			**0,69**						**20,46**	**19,32**	**18,21**
35.2	**FD Liegenschaftsmangement**				**1,00**				**3,00**	**8,32**	**0,50**	**5,00**	**1,20**						**19,02**	**18,16**	**17,87**
35.3	**FD Reinigungsmanagement**				**1,00**				**0,90**	**1,50**			**1,00**	**1,68**		**11,43**			**17,51**	**17,96**	**17,51**
35.4	**FD Energiemanagement**				**1,00**	**2,00**		**1,00**											**4,00**	**4,87**	**3,87**
35.0	**Leitung der Abt. 35**	**1,00**										**1,00**							**2,00**	**2,00**	**1,50**
35	**Bau- und Immobilienmanagement**	**1,00**			**4,00**	**19,77**		**1,00**	**3,90**	**10,82**	**0,50**	**6,00**	**2,89**	**1,68**		**11,43**			**62,99**	**62,31**	**58,96**
	Grundschulen											**32,53**		**32,47**		**1,02**			**66,02**	**66,02**	**66,00**
	Haupt- und Realschulen											**6,80**	**5,17**	**0,96**					**12,93**	**13,43**	**12,87**
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe											**13,56**	**1,33**						**14,89**	**15,39**	**15,36**
	Berufsschulen											**23,69**		**1,00**					**24,69**	**25,17**	**24,39**
	Förderschulen											**3,25**	**5,23**			**5,97**			**14,45**	**14,96**	**14,97**
	Gesamtschulen											**16,75**	**18,02**			**2,70**			**37,47**	**37,47**	**35,92**
	Schulen SEK Springer u. St. H.									**2,00**		**2,03**	**1,01**						**5,04**	**3,04**	**2,51**
	Schulen									**2,00**		**98,61**	**30,76**	**34,43**		**9,69**			**175,49**	**175,48**	**172,02**
1	**Fachbereich 1**	**2,00**	0,00	**3,00**	**12,95**	**33,52**	**9,73**	**16,20**	**24,32**	**95,29**	**11,47**	**162,52**	**43,99**	**47,31**	0,00	**21,12**	0,00	0,00	**483,42**	**486,26**	**461,50**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
02	**Fachbereichsleitung - FB 2**										**1,00**								**1,00**	**1,00**	**1,00**
20.1	**FD Sport, Kultur, Ehrenamt**						**1,00**				**0,43**	**1,72**							**3,15**	**3,12**	**3,15**
12.1	**FD Kreiskasse**									**5,00**	**0,25**		**2,50**						**7,75**	**7,75**	**7,25**
12.2	**FD Finanzbuchhaltung**				**1,00**				**4,99**	**1,00**	**1,75**		**9,11**						**17,85**	**18,28**	**16,36**
12.3	**FD Finanzcontrolling**					**1,00**			**1,00**										**2,00**	**2,50**	**1,90**
12.4	**FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle**								**1,00**		**1,00**		**1,59**						**3,59**	**2,64**	**3,72**
12.0	**Leitung der Abt. 12**	**1,00**										**1,00**							**2,00**	**2,00**	**2,00**
12	**Abt. Finanz- und Rechnungswesen**	**1,00**			**1,00**	**1,00**			**6,99**	**6,00**	**3,00**	**1,00**	**13,20**						**33,19**	**33,17**	**31,23**
21.1	**FD Amtsärztliche Gutachten**	**1,62**	**1,18**										**1,79**	**1,00**					**5,59**	**5,80**	**5,59**
21.2	**FD Infektionsschutz und Umweltmedizin**	**2,00**	**1,19**			**1,00**	**2,00**			**9,56**	**3,00**								**18,75**	**17,75**	**17,03**
21.3	**FD Kinder- und Jugendgesundheit**	**2,44**	**1,01**										**4,31**						**7,76**	**7,91**	**7,58**
21.4	**FD Sozialpsychiatrischer Dienst**												**0,63**						**0,63**	**0,63**	**0,63**
21.5	**FD Zahnärztlicher Dienst**	**1,00**	**0,50**								**1,50**		**2,00**						**5,00**	**5,00**	**4,65**
21.6	**FD Betreuungsbehörde**												**1,64**	**0,77**					**2,41**	**3,08**	**2,40**
21.7	**FD Verwaltung Gesundheit**			**0,50**					**1,00**		**0,82**			**1,00**					**3,32**	**3,32**	**3,31**
21.0	**Leitung der Abt. 21**	**1,00**			**1,00**	**2,00**						**1,00**							**5,00**	**5,00**	**5,00**
21	**Abt. Gesundheit**	**8,06**	**3,88**	**0,50**	**1,00**	**3,00**	**2,00**		**1,00**	**9,56**	**5,32**	**1,00**	**10,37**	**2,77**					**48,46**	**48,49**	**46,19**
23.1	**FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz**					**3,00**		**2,72**		**1,86**									**7,58**	**7,77**	**7,68**
23.2	**FD Bautechnik**				**4,00**	**12,00**				**0,50**		**1,69**							**18,19**	**18,19**	**16,68**
23.0	**Leitung Abt. 23**									**0,50**		**1,00**		**2,64**					**4,14**	**5,14**	**4,14**
23	**Abt. Bauaufsicht**				**4,00**	**15,00**		**2,72**		**2,86**		**2,69**		**2,64**					**29,91**	**31,10**	**28,50**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
24.1	**FD Landwirtschaft und Forsten**						**2,00**			**2,51**	**1,00**	**1,72**	**2,35**						**9,58**	**9,68**	**9,58**
24.2	**FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr**						**4,80**				**0,77**								**5,57**	**5,67**	**5,11**
24.3	**FD Dorf- u. Regionalentwicklung**				**1,00**	**3,25**	**1,53**		**0,84**				**0,29**						**6,91**	**6,91**	**5,64**
24.0	**Leitung der Abt. 24**									**0,82**		**1,27**	**0,18**						**2,27**	**4,45**	**2,27**
24	**Abteilung für den ländlichen Raum**				**1,00**	**3,25**	**8,33**		**0,84**	**3,33**	**1,77**	**2,99**	**2,82**						**24,33**	**26,71**	**22,60**
25.1	**FD Tierschutz**									**3,89**									**3,89**	**3,39**	**3,38**
25.2	**FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte**									**3,39**									**3,39**	**3,89**	**2,38**
25.3	**FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz**									**6,61**									**6,61**	**7,08**	**5,51**
25.0	**Leitung der Abt. 25**		**2,00**						**1,00**		**0,50**	**0,51**		**1,00**					**5,01**	**5,29**	**4,89**
25	**Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz**		**2,00**						**1,00**	**13,89**	**0,50**	**0,51**		**1,00**					**18,90**	**19,65**	**16,16**
26.1	**FD Natur und Umwelt**						**2,65**	**0,75**		**0,64**			**0,50**						**4,54**	**4,81**	**4,43**
26.2	**FD Wasser- und Bodenschutz**						**2,88**	**1,00**					**0,58**	**0,91**					**5,37**	**5,70**	**3,90**
26.0	**Leitung der Abt. 26**		**1,00**									**0,50**		**0,50**					**2,00**	**2,00**	**2,00**
26	**Abt. Umwelt, Natur und Wasser**		**1,00**				**5,53**	**1,75**		**0,64**		**0,50**	**1,08**	**1,41**					**11,91**	**12,51**	**10,33**
2	**Fachbereich 2**	**9,06**	**6,88**	**0,50**	**7,00**	**22,25**	**16,86**	**4,47**	**9,83**	**36,28**	**12,02**	**10,41**	**27,47**	**7,82**	0,00	0,00	0,00	0,00	**170,85**	**175,75**	**159,16**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																	Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
30	**Fachbereichsleitung - FB 3**																			**1,00**	**1,00**
32.1	**FD Soziale Dienste**				**1,00**				**5,25**	**7,34**	**1,00**		**1,75**	**1,76**					**18,10**	**19,35**	**18,67**
32.2	**FD Beistandschaften und Vormundschaften**						**1,00**			**0,92**			**1,83**	**0,50**					**4,25**	**4,75**	**4,33**
32.3	**FD Tagesbetreuung für Kinder**								**1,00**		**3,58**		**0,50**	**0,50**					**5,58**	**5,58**	**5,58**
32.4	**FD Familie und Jugend**			**0,78**	**1,00**	**3,50**	**0,87**						**3,77**	**3,00**		**0,15**	**1,26**		**14,33**	**14,20**	**13,30**
32.0	**Leitung der Abt. 32**	**1,00**				**1,00**			**1,00**			**1,00**		**0,76**					**4,76**	**4,26**	**4,76**
32	**Abt. Kinder- und Jugendhilfe**	**1,00**		**0,78**	**2,00**	**4,50**	**1,87**		**7,25**	**8,26**	**4,58**	**1,00**	**7,85**	**6,52**		**0,15**	**1,26**		**47,02**	**48,14**	**46,64**
41.1	**FD Soziale Leistungen**							**1,00**	**11,92**	**14,28**	**3,15**	**1,77**	**4,22**	**1,00**					**37,34**	**27,66**	**28,53**
41.2	**FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH**								**3,72**	**1,27**			**1,14**						**6,13**	**4,86**	**5,63**
41.3	**Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill**	**1,00**	**1,00**	**2,00**		**3,87**				**0,50**			**1,00**						**9,37**	**9,53**	**9,37**
41.4	**FD Soziale Beratung und Integration**								**1,00**		**1,78**		**2,15**	**0,50**		**1,00**			**6,43**	**14,84**	**15,32**
41.5	**FD Schuldnerberatung**							**3,50**				**1,00**	**3,04**	**0,50**					**8,04**	**8,54**	**9,96**
41.6	**FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen**					**1,00**	**0,33**		**5,93**	**1,57**			**0,64**						**9,47**	**9,58**	**8,92**
A 41.7	**ALT FD Sozialarbeit**																			**2,00**	
41.0	**Leitung der Abt. 41**						**0,83**		**1,00**		**0,37**	**2,00**							**4,20**	**6,83**	**6,66**
41	**Abt. Soziales und Integration**	**1,00**	**1,00**	**2,00**		**4,87**	**1,16**	**4,50**	**23,57**	**17,62**	**5,30**	**4,77**	**12,19**	**2,00**		**1,00**			**80,98**	**83,84**	**84,39**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																Gesamtzahl der Planstellen		
																		Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
3	Fachbereich 3	2,00	1,00	2,78	2,00	9,37	3,03	4,50	30,82	25,88	9,88	5,77	20,04	8,52	0,00	1,15	1,26	0,00	128,00	132,98	132,03
	Fachbereiche 1 - 3	13,06	7,88	6,28	21,95	65,14	29,62	25,17	64,97	157,45	33,37	178,70	91,50	63,65	0,00	22,27	1,26	0,00	782,27	794,99	752,69
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																				3,25
	Ausbildung/Fortbildung																				
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																				3,25
	LDK insgesamt	13,06	7,88	6,28	21,95	65,14	29,62	25,17	64,97	157,45	33,37	178,70	91,50	63,65	0,00	22,27	1,26	0,00	782,27	794,99	755,94
PR	Personalvertretung					1,00			0,50	0,50	1,00		0,51						3,51	3,51	3,50
SBV	Schwerbehind.vertr.person									1,00									1,00	1,00	1,00
	Stellenplanreserve																				
	Stellenplan 2027	13,06	7,88	6,28	21,95	66,14	29,62	25,17	65,47	158,95	34,37	178,70	92,01	63,65	0,00	22,27	1,26	0,00	786,78	799,50	760,44
	Stellenplan 2026	13,21	7,88	7,28	22,44	62,81	35,33	23,48	65,43	151,98	36,75	155,16	121,79	69,97	1,00	11,35	13,29	0,35		799,50	
	Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen	13,05	7,72	7,28	21,44	57,74	31,13	22,33	62,08	145,91	33,77	148,22	119,78	68,23	0,50	11,21	12,69	0,00			763,08

Nachrichtlich auszuweisende Planstellen

b) Zur Errichtung eines neuen Schulzentrums ausgewiesene Planstellen

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																Gesamtzahl der Planstellen		
																		Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2027	2026	30.06.2026
35	Bau- und Immobilienmanagement					4,00													4,00	4,00	2,00
	Außerhalb des Stellenplans 2027					4,00													4,00	4,00	2,00
	Außerhalb des Stellenplans 2026					4,00															
	Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen					2,00															2,00

Stellenplan 2027: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
01	**Fachbereichsleitung - FB 1**																				
GB	**GB Transformation und Strategische Entwicklung**																				
10.1	**FD Büro Landrat**																				
A 10.2	**ALT FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit**																				
10.2	**FD Zentrales Controlling**																				
10.3	**FD Wirtschaftsförderung und Tourismus**																				
11.1	**FD Personal und Organisation**																				
11.2	**FD Digitalisierung und Informationstechnik**																				
11.3	**FD Zentrale Dienste**																				
11.4	**FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen**																				
11.5	**FD Frauenbüro**																				
11.0	**Leitung der Abt. 11**																				
11	**Abt. Personal, Organisation, Technik**																				
13	**Rechtsabteilung**																				
14.1	**FD Externe Prüfungen**																				
14.2	**FD Interne Revision**																				
14.3	**FD Technische Revision und Vergabeprüfung**																				
14.0	**Leitung der Abt. 14**																				
14	**Abt. Revision**																				

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
15.2	**FD Personenbezogenes Verkehrswesen**																				
15.3	**FD Ausländer- und Personenstandswesen**																				
15.4	**FD Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen**																				
15.5	**FD Kfz-Zulassungsstelle**																				
15.6	**ALT FD Technisches Verkehrswesen**																				
15.0	**Leitung der Abt. 15**																				
15	**Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr**																				
22.1	**FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung**																				
22.2	**FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung**																				
22.0	**Leitung der Abt. 22**																				
22	**Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz**																				
34.1	**FD Schulservice**																				
34.2	**FD Bibliotheksservice - Schulen**																				
A 34.3	**ALT FD IT-Service - Schulen**																				
34.4	**ALT FD Medienzentrum Lahn-Dill**																				
34.5	**FD Ganztagsbetreuung - Schulen**																				
34.0	**Leitung der Abt. 34**																				
34	**Schulabteilung**																				

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
35.1	**FD Baumanagement**																				
35.2	**FD Liegenschaftsmangement**																				
35.3	**FD Reinigungsmanagement**																				
35.4	**FD Energiemanagement**																				
35.0	**Leitung der Abt. 35**																				
35	**Bau- und Immobilienmanagement**																				
	Grundschulen																				
	Haupt- und Realschulen																				
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe																				
	Berufsschulen																				
	Förderschulen																				
	Gesamtschulen																				
	Schulen																				
	Fachbereich 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
02	**Fachbereichsleitung - FB 2**																				
20.1	**FD Sport, Kultur, Ehrenamt**																				
12.1	**FD Kreiskasse**																				
12.2	**FD Finanzbuchhaltung**																				
12.3	**FD Finanzcontrolling**																				
12.4	**FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle**																				
12.0	**Leitung der Abt. 12**																				
12	**Abt. Finanz- und Rechnungswesen**																				
21.1	**FD Amtsärztliche Gutachten**																				
21.2	**FD Infektionsschutz und Umweltmedizin**																				
21.3	**FD Kinder- und Jugendgesundheit**																				
21.4	**FD Sozialpsychiatrischer Dienst**	**1,00**				**3,27**		**0,67**											**4,94**	**4,27**	**4,27**
21.5	**FD Zahnärztlicher Dienst**																				
21.6	**FD Betreuungsbehörde**		**1,00**		**1,00**	**5,65**													**7,65**	**8,65**	**7,65**
21.7	**FD Verwaltung Gesundheit**																				
21.0	**Leitung der Abt. 21**																				
21	**Abt. Gesundheit**	**1,00**	**1,00**		**1,00**	**8,92**		**0,67**											**12,59**	**12,92**	**11,92**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Gesamtzahl der Planstellen Plan 2027	Plan 2026	besetzt 30.06.2026
23.1	**FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz**																				
23.2	**FD Bautechnik**																				
23.0	**Leitung Abt. 23**																				
23	**Abt. Bauaufsicht**																				
24.1	**FD Landwirtschaft und Forsten**																				
24.2	**FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr**																				
24.3	**FD Dorf- u. Regionalentwicklung**																				
24.0	**Leitung der Abt. 24**																				
24	**Abteilung für den ländlichen Raum**																				
25.1	**FD Tierschutz**																				
25.2	**FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte**																				
25.3	**FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz**																				
25.0	**Leitung der Abt. 25**																				
25	**Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz**																				
26.1	**FD Natur und Umwelt**																				
26.2	**FD Wasser- und Bodentschutz**																				
26.0	**Leitung der Abt. 26**																				
26	**Abt. Umwelt, Wasser und Natur**																				
2	**Fachbereich 2**	**1,00**	**1,00**	0,00	**1,00**	**8,92**	0,00	**0,67**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**12,59**	**12,92**	**11,92**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
30	**Fachbereichsleitung - FB 3**																				
32.1	**FD Soziale Dienste**		**2,00**		**1,00**	**34,92**													**37,92**	**38,17**	**36,30**
32.2	**FD Beistandschaften und Vormundschaften**					**3,50**													**3,50**	**4,25**	**4,00**
32.3	**FD Tagesbetreuung für Kinder**							**5,04**											**5,04**	**5,04**	**5,04**
32.4	**FD Familie und Jugend**		**1,00**		**4,00**	**1,25**			**2,38**										**8,63**	**8,65**	**7,65**
32.0	**Leitung der Abt. 32**								**0,26**										**0,26**	**0,26**	**0,13**
32	**Abt. Kinder- und Jugendhilfe**		**3,00**		**5,00**	**39,67**		**5,04**	**2,64**										**55,35**	**56,37**	**53,12**
41.1	**FD Soziale Leistungen**																				
41.2	**FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH**								**0,50**										**0,50**	**0,50**	**0,77**
41.3	**Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill**																				
41.4	**FD Soziale Beratung und Integration**		**1,00**					**2,00**	**1,00**										**4,00**		
41.5	**FD Schuldnerberatung**																				
41.6	**FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen**																				
A 41.7	**ALT FD Sozialarbeit**																			**5,00**	**3,50**
41.0	**Leitung der Abt. 41**																				
41	**Abt. Soziales und Integration**		**1,00**					**2,00**	**1,50**										**4,50**	**5,50**	**4,27**
3	**Fachbereich 3**	0,00	**4,00**	0,00	**5,00**	**39,67**	0,00	**7,04**	**4,14**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**59,85**	**61,87**	**57,39**

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
																			Plan	Plan	besetzt
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	2027	2026	30.06.2026
	Fachbereiche 1 - 3	**1,00**	**5,00**	0,00	**6,00**	**48,59**	0,00	**7,71**	**4,14**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**72,44**	**74,79**	**69,31**
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																				
	Ausbildung/Fortbildung																				
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																				
	LDK insgesamt	**1,00**	**5,00**	0,00	**6,00**	**48,59**	0,00	**7,71**	**4,14**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**72,44**	**74,79**	**69,31**
	Personalvertretung																				
	Stellenplanreserve																				
	Stellenplan 2027	**1,00**	**5,00**	0,00	**6,00**	**48,59**	0,00	**7,71**	**4,14**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**72,44**	**74,79**	**69,31**
	Stellenplan 2026	**1,00**	**5,00**		**6,00**	**50,09**		**7,04**	**5,66**											**74,79**	
	Zahl der am 30.06.2026 besetzten Stellen	**1,00**	**4,00**	0,00	**4,88**	**48,22**	0,00	**6,54**	**4,17**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			**68,81**

Stellenplan 2027: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
1	Fachbereichsleitung - FB 1	1,00	2,00	3,00	1,00	1,82	2,82	1,00	2,00	3,00
GB	GB Transformation und Strategische Entwicklung		0,75	0,75		0,75	0,75		0,75	0,75
10.1	FD Büro Landrat	5,74	2,00	7,74	4,74		4,74	6,38	2,00	8,38
A 10.2	ALT FD Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit					3,00	3,00			
10.2	FD Zentrales Controlling		2,48	2,48		2,48	2,48		2,48	2,48
10.3	FD Wirtschaftsförderung und Tourismus		3,75	3,75		5,12	5,12		3,37	3,37
11.1	FD Personal und Organisation	13,87	8,95	22,82	14,35	9,96	24,31	13,70	10,00	23,70
11.2	FD Digitalisierung und Informationstechnik	3,00	40,05	43,05		21,50	21,50	3,00	21,00	24,00
11.3	FD Zentrale Dienste	0,78	13,47	14,25	0,50	13,75	14,25	0,78	13,37	14,15
11.4	FD Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50	1,00	1,50	2,50
11.5	FD Frauenbüro		2,13	2,13		3,00	3,00		2,96	2,96
11.0	Leitung der Abt. 11	4,57	2,50	7,07	5,12	1,50	6,62	4,48	1,50	5,98
11	Abt. Personal, Organisation, Technik	23,22	68,60	91,82	20,97	51,21	72,18	22,96	50,33	73,29
13	Rechtsabteilung	3,00	5,07	8,07	2,00	5,98	7,98	1,50	4,54	6,04
14.1	FD Externe Prüfungen	11,00	0,70	11,70	11,40	0,70	12,10	9,08	0,70	9,78
14.2	FD Interne Revision	3,00	0,30	3,30	3,00	0,30	3,30	2,00	0,30	2,30
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00
14.0	Leitung der Abt. 14	1,00	1,00	2,00	0,60	1,00	1,60	0,60	1,00	1,60
14	Abt. Revision	15,00	5,00	20,00	15,00	5,00	20,00	11,68	5,00	16,68
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen	2,00	10,78	12,78	2,00	9,89	11,89	2,00	11,78	13,78
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen	8,83	32,67	41,50	11,58	32,78	44,36	6,78	29,03	35,81
15.4	FD Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen	7,77	10,61	18,38	5,88	5,87	11,75	5,37	9,62	14,99
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle	1,00	25,29	26,29	1,00	25,81	26,81	1,00	24,69	25,69
15.6	ALT FD Technisches Verkehrswesen				2,00	3,00	5,00			
15.0	Leitung der Abt. 15		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
15	Abt. Kreisordnungsbehörden, Verkehr	19,60	80,35	99,95	22,46	78,35	100,81	15,15	76,12	91,27
22.1	FD Gefahrenabwehr und -bekämpfung	7,00	12,92	19,92	7,00	14,15	21,15	7,00	11,79	18,79
22.2	FD Zentrale Leitstelle	0,00	29,00	29,00	0,00	27,00	27,00	0,00	25,72	25,72
22.0	Leitung der Abt. 22	1,00	0,00	1,00	1,00	0,50	1,50	1,00	0,50	1,50
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz	8,00	41,92	49,92	8,00	41,65	49,65	8,00	38,01	46,01

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe
34.1	FD Schulservice	4,00	5,26	9,26	4,56	5,89	10,45	4,00	5,11	9,11
34.2	FD Bibliotheksservice - Schulen	2,00	18,30	20,30	1,67	20,29	21,96	2,67	16,14	18,81
A 34.3	ALT FD IT-Service - Schulen	0,00	0,00	0,00	1,77	17,00	18,77	2,00	16,00	18,00
A 34.4	ALT FD Medienzentrum Lahn-Dill	0,00	0,00	0,00	0,20	2,50	2,70	0,00	0,00	0,00
34.5	FD Ganztagsbetreuung - Schulen	4,00	6,33	10,33	4,00	6,93	10,93	4,00	6,54	10,54
34.0	Leitung der Abt. 34	0,00	3,13	3,13	0,80	0,50	1,30	1,00	2,13	3,13
34	Schulabteilung	10,00	33,02	43,02	13,00	53,11	66,11	13,67	45,92	59,59
35.1	FD Baumanagement	0,00	20,46	20,46	0,00	19,32	19,32	0,00	18,21	18,21
35.2	FD Liegenschaftsmangement	0,00	19,02	19,02	0,00	18,16	18,16	0,00	17,87	17,87
35.3	FD Reinigungsmanagement	0,00	17,51	17,51	0,00	17,96	17,96	0,00	17,51	17,51
35.4	FD Energiemanagement	0,00	4,00	4,00	0,00	4,87	4,87	0,00	3,87	3,87
35.0	Leitung der Abt. 35	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,50	1,50
35	Bau- und Immobilienmanagement		62,99	62,99		62,31	62,31		58,96	58,96
	Grundschulen		66,02	66,02		66,02	66,02		66,00	66,00
	Realschulen		12,93	12,93		13,43	13,43		12,87	12,87
	Gymnasien		14,89	14,89		15,39	15,39		15,36	15,36
	Berufsschulen		24,69	24,69		25,17	25,17		24,39	24,39
	Förderschulen		14,45	14,45		14,96	14,96		14,97	14,97
	Gesamtschulen		37,47	37,47		37,47	37,47		35,92	35,92
	Schulen SEK Springer u. St. H.		5,04	5,04		3,04	3,04		2,51	2,51
	Schulen		175,49	175,49		175,48	175,48		172,02	172,02
1	Fachbereich 1	85,56	483,42	568,98	87,17	486,26	573,43	80,34	461,50	541,84

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe
02	Fachbereichsleitung - FB 2	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
20.1	FD Sport, Kultur, Ehrenamt		3,15	3,15		3,12	3,12		3,15	3,15
12.1	FD Kreiskasse	2,00	7,75	9,75	2,00	7,75	9,75	2,00	7,25	9,25
12.2	FD Finanzbuchhaltung		17,85	17,85		18,28	18,28		16,36	16,36
12.3	FD Finanzcontrolling	2,50	2,00	4,50	2,28	2,50	4,78	2,28	1,90	4,18
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle	1,00	3,59	4,59	1,00	2,64	3,64	1,00	3,72	4,72
12.0	Leitung der Abt. 12	1,50	2,00	3,50	1,50	2,00	3,50	1,50	2,00	3,50
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen	7,00	33,19	40,19	6,78	33,17	39,95	6,78	31,23	38,01
21.1	FD Amtsärztliche Gutachten		5,59	5,59		5,80	5,80		5,59	5,59
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin		18,75	18,75		17,75	17,75		17,03	17,03
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit		7,76	7,76		7,91	7,91		7,58	7,58
21.4	FD Sozialpsychiatrischer Dienst		5,57	5,57		4,90	4,90		4,90	4,90
21.5	FD Zahnärztlicher Dienst		5,00	5,00		5,00	5,00		4,65	4,65
21.6	FD Betreuungsbehörde		10,06	10,06		11,73	11,73		10,05	10,05
21.7	FD Verwaltung Gesundheit	1,74	3,32	5,06	1,75	3,32	5,07	1,73	3,31	5,04
21.0	Leitung der Abt. 21		5,00	5,00		5,00	5,00		5,00	5,00
21	Abt. Gesundheit	1,74	61,05	62,79	1,75	61,41	63,16	1,73	58,11	59,84
23.1	FD Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz	9,69	7,58	17,27	9,50	7,77	17,27	8,72	7,68	16,40
23.2	FD Bautechnik	0,00	18,19	18,19		18,19	18,19		16,68	16,68
23.0	Leitung Abt. 23	3,50	4,14	7,64	3,50	5,14	8,64	3,50	4,14	7,64
23	Abt. Bauaufsicht	13,19	29,91	43,10	13,00	31,10	44,10	12,22	28,50	40,72
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten	3,32	9,58	12,90	3,22	9,68	12,90	3,32	9,58	12,90
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	1,86	5,57	7,43	2,36	5,67	8,03	1,85	5,11	6,96
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung	1,00	6,91	7,91	1,00	6,91	7,91	1,00	5,64	6,64
24.0	Leitung der Abt. 24	1,88	2,27	4,15	1,88	4,45	6,33	1,83	2,27	4,10
24	Abteilung für den ländlichen Raum	8,06	24,33	32,39	8,46	26,71	35,17	8,00	22,60	30,60

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe
25.1	FD Tierschutz	1,00	3,89	4,89	1,00	3,39	4,39	1,00	3,38	4,38
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte	0,50	3,39	3,89	0,50	3,89	4,39	0,50	2,38	2,88
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz	4,52	6,61	11,13	3,67	7,08	10,75	4,63	5,51	10,14
25.0	Leitung der Abt. 25	4,10	5,01	9,11	4,20	5,29	9,49	4,21	4,89	9,10
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	10,12	18,90	29,02	9,37	19,65	29,02	10,34	16,16	26,50
26.1	FD Natur und Umwelt	1,50	4,54	6,04	1,61	4,81	6,42	1,61	4,43	6,04
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz	5,22	5,37	10,59	5,50	5,70	11,20	5,24	3,90	9,14
26.0	Leitung der Abt. 26	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser	7,72	11,91	19,63	8,11	12,51	20,62	7,85	10,33	18,18
2	Fachbereich 2	48,83	183,44	232,27	48,47	188,67	237,14	47,92	171,08	219,00
30	Fachbereichsleitung - FB 3	1,00		1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
32.1	FD Soziale Dienste	6,76	56,02	62,78	6,76	57,52	64,28	5,37	54,97	60,34
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften	7,10	7,75	14,85	6,10	9,00	15,10	5,78	8,33	14,11
32.3	FD Tagesbetreuung für Kinder	1,00	10,62	11,62	1,00	10,62	11,62	2,00	10,62	12,62
32.4	FD Familie und Jugend		22,96	22,96		22,85	22,85		20,95	20,95
32.0	Leitung der Abt. 32	0,50	5,02	5,52	1,00	4,52	5,52	1,00	4,89	5,89
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe	15,36	102,37	117,73	14,86	104,51	119,37	14,15	99,76	113,91
41.1	FD Soziale Leistungen	17,31	37,34	54,65	9,53	27,66	37,19	14,52	28,53	43,05
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH	4,50	6,63	11,13	5,00	5,36	10,36	4,73	6,40	11,13
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill		9,37	9,37		9,53	9,53		9,37	9,37
41.4	FD Soziale Beratung und Integration	0,23	10,43	10,66	9,70	14,84	24,54		15,32	15,32
41.5	FD Schuldnerberatung	5,86	8,04	13,90	5,36	8,54	13,90	4,85	9,96	14,81
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen	3,00	9,47	12,47	2,93	9,58	12,51	2,00	8,92	10,92
A 41.7	ALT FD Sozialarbeit					7,00	7,00		3,50	3,50
41.0	Leitung der Abt. 41	5,50	4,20	9,70	4,50	6,83	11,33	5,50	6,66	12,16
41	Abt. Soziales und Integration	36,40	85,48	121,88	37,02	89,34	126,36	31,60	88,66	120,26
3	Fachbereich 3	52,76	187,85	240,61	52,88	194,85	247,73	46,75	189,42	236,17

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe
	Fachbereiche 1 - 3	187,15	854,71	1041,86	188,52	869,78	1058,30	175,01	822,00	997,01
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool							3,85	3,25	7,10
	Ausbildung/Fortbildung [1)]									
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen							3,85	3,25	7,10
	LDK insgesamt	187,15	854,71	1041,86	188,52	869,78	1058,30	178,86	825,25	1004,11
	Personalvertretung	1,00	3,51	4,51	1,00	3,51	4,51	1,00	3,50	4,50
	Schwerbehind.vertr.person		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
	Stellenplanreserve	4,06		4,06						
	Lahn-Dill-Kreis Gesamt	192,21	859,22	1051,43	189,52	874,29	1063,81	179,86	829,75	1009,61

1) Dieser Bereich wird in den Erläuterungen zum Stellenplan behandelt.

Nachrichtlich auszuweisende Planstellen

a) Lahn-Dill-Kliniken

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe
0,00	Lahn-Dill-Kliniken	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00
		2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00

b) Zur Errichtung eines neuen Schulzentrums ausgewiesene Planstellen

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2027			Plan 2026			tatsächl. besetzt am 30.06.2026		
		Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit-nehmer Teil B und C	Summe
35	Bau- und Immobilienmanagement		4,00	4,00		4,00	4,00		2,00	2,00
	GESAMT		4,00	4,00		4,00	4,00		2,00	2,00

3.2 Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

3.2.1 Bestandteil des Haushaltsplanes

Der Stellenplan ist ein Bestandteil[1] des Haushaltsplanes. Aufgrund einer Regelung in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)[2] ist das der Verordnung beigefügte „Muster 14 - Stellenplan“ mit seinen Gestaltungsvorgaben für den Stellenplan verbindlich. Der tabellarisch angelegte Stellenplan mit den „Teilstellenplänen“

Teil A) für Beamtinnen und Beamte
Teil B) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)
Teil C) für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen) sowie
Teil D) der Zusammenfassung

folgt diesem Muster.

3.2.2 Stellenplan als Planungs- und Steuerungselement

In dem Stellenplan sind die in einem Haushaltsjahr erforderlichen Planstellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer auszuweisen[3].

In der normativen Bestimmung des Gesetz- und Verordnungsgebers kommt eine klare Regelungsabsicht zum Ausdruck.

Die nach dem jeweiligen Erkenntnisstand der Organisation für die dauerhafte Aufgabenerledigung erforderlichen Planstellen sind als „Bedarf“ auszuweisen. Dies geschieht zweckmäßigerweise durch betriebswirtschaftlich ausgerichtete Bemessung der notwendigen Planstellen. Dem Sinn und Zweck der Norm folgend - so wie dies in einem „Stellenplan“ auch sein sollte – geht es um Planstellen, nicht jedoch um Personen und daher auch nicht um die individuelle Art der Ausgestaltung von personalwirtschaftlichen Vertragsverhältnissen.

3.3 Vorgaben für die Stellenplanung durch die Aufsichtsbehörde

Für die Zeit ab dem Jahr 2004 regelmäßig dokumentiert gab es jeweils sehr ausdifferenzierte Auflagen der Aufsichtsbehörde (Regierungspräsidium Gießen) zum Stellenplan.

1 § 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO
2 § 60 GemHVO
3 § 5 Abs. 1 GemHVO

Um dem Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Umsetzung des Schutzschirmvertrages eine größere Flexibilität in der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen, sah das Regierungspräsidium Gießen in seiner Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2014 erstmals von der Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Planstellen wieder ab.

In der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2015 vom 18. Mai 2015 nahm die Aufsichtsbehörde weiterhin von restriktiven Regelungen zur Stellenwirtschaft Abstand.

Seit der Genehmigungsverfügung für den Doppelhaushalt der Haushaltsjahre 2016 und 2017 (vom 14. April 2016) bis hin zur Genehmigungsverfügung für den Doppelhaushalt 2022 und 2023 verzichtet die Aufsichtsbehörde auf die Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Stellen wegen der ungewissen Belastungen aus dem Zustrom von Flüchtlingen, auch um eine größere Flexibilität bei der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen. Diese Entwicklung hat dazu geführt, dass es in den letzten Jahren einen hohen Stellenzuwachs gab (2021 = 914,14 Stellen; 2025 = 1074,80 Stellen).

In der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2024 wurde durch das Regierungspräsidium Gießen daraufhin gewiesen, dass weitere Haushaltsgenehmigungen gegebenenfalls mit personalwirtschaftlichen Vorgaben verbunden werden, sofern sich der stetige Planstellenaufbau fortsetzt und gleichzeitig die finanzielle Leistungsfähigkeit des Kreises weiter eingeschränkt oder gefährdet bleibt.

Die Haushaltsgenehmigung für den Haushalt 2025 enthält bereits Hinweise für das Genehmigungsverfahren des Haushaltsjahres 2026. Es wird vorgegeben, dass grundsätzlich keine neuen Stellen im Stellenplan auszuweisen sind, sondern vorrangig offene Stellen im vorhandenen Stellenplan zu verwenden sind. Es wird dringend die Erstellung eines Personalabbaukonzeptes empfohlen.

3.4 Entwicklung der Aufbauorganisation

Die Ausführungen zu der internen Organisation in den Fachbereichen beschreiben deren Veränderungen in dem internen Aufbau. Sie sind eine gute Unterstützung, wenn es darum geht, die Planstellenentwicklungen in den Fachbereichen nachzuvollziehen.

Zum 1. November 2025 wurden die Aufgaben der Mobilität aus dem Fachdienst Wirtschaftsförderung, Mobilität, Tourismus (10.4) herausgelöst. Diese werden nun im Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen (15.4) wahrgenommen.

Der Fachdienst Technisches Verkehrswesen (15.6) wurde aufgelöst. Die dort bisher wahrgenommen Aufgabengebiete wurden in den Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen (15.4) integriert.

Zum 1. Januar 2026 wurde der Fachdienst Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit (10.2) mit allen Aufgaben in den Fachdienst Büro Landrat (10.1) eingegliedert.

Mit Wirkung vom 1. April 2026 wurde das Medienzentrum (Fachdienst 34.4) in den Leitungsbereich der Schulabteilung (34) verlagert.
In der Abteilung Soziales und Integration wurde der Fachdienst Sozialarbeit (41.7) zum 1. Oktober 2026 aufgehoben. Die bisher dort wahrgenommenen Aufgaben wurden dem Fachdienst Soziale Beratung und Integration (41.4) übertragen. Darüber hinaus wechselte das Sachgebiet Wirtschaftliche Hilfen Asyl vom bisherigen Fachdienst 41.4 in den Fachdienst Soziale Leistungen (41.1).

Zum 1. November 2026 wurden organisatorische Anpassungen in der Aufbauorganisation der Kreisverwaltung geschaffen, die klare Zuständigkeiten bilden einen ersten Schritt im laufenden Organisationsentwicklungsprozess darstellen.

Der Fachdienst IT-Service – Schulen (34.3) entfiel; seine bisherigen Aufgaben wurden dem Fachdienst Informationstechnik und Digitalisierung (11.2) übertragen. Dort ist nun auch das Aufgabengebiet Digitalisierung angesiedelt, das zuvor zum Fachdienst Personal und Organisation (11.1) gehörte.

3.5 Kernstellenplan

Angesichts der zu erwartenden hohen Auflagen durch die Aufsichtsbehörde wurden die Organisationseinheiten bereits Ende März darauf hingewiesen, dass zunächst keine neuen Planstellen angemeldet werden können. Stattdessen wurde gemeinsam mit den Führungskräften für jeden Bereich ein Personalabbaukonzept entwickelt. Ziel ist es, in den kommenden fünf Jahren insgesamt 75 Planstellen sozialverträglich und nachhaltig abzubauen.

Gleichzeitig wurde sichergestellt, dass notwendige Personalbedarfe weiterhin verlässlich gesteuert werden können. Hierzu werden die Bedarfe über das Personalcontrolling koordiniert und insbesondere durch natürliche Fluktuation sowie durch Stellenkompensationen innerhalb der gesamten Verwaltung aufgefangen. Auf diese Weise können Einsparpotenziale genutzt und zugleich die Aufgabenerfüllung gesichert werden.

Die konstruktive Zusammenarbeit zwischen Verwaltungsvorstand und Führungskräften hat dazu beigetragen, das Personalabbaukonzept zügig zu erstellen und erste Maßnahmen erfolgreich umzusetzen. Bereits im Jahr 2027 werden verwaltungsweit 12,38 Vollzeitäquivalente eingespart. Damit leistet die Kreisverwaltung einen wichtigen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung und stärkt zugleich ihre organisatorische Zukunftsfähigkeit.

Ein weiterer wesentlicher Baustein war die systematische Überprüfung und Bündelung unbesetzter Planstellen beziehungsweise Planstellenanteile. Diese wurden in enger Abstimmung mit den Abteilungsleitungen ermittelt und in einem zentralen Stellenpool zusammengeführt. Dadurch können rund 11 Vollzeitstellen gezielt eingesetzt werden, um zwingend erforderliche Personalbedarfe zu decken, ohne zusätzliche Stellen auszuweisen.

Rund 4 Vollzeitstellen, für die aktuell noch keine unmittelbare Verwendung vorgesehen ist, werden nun im Stellenplan als allgemeine Stellenplanreserve geführt. Dadurch bleibt die Verwal-

tung handlungsfähig und kann auf künftig entstehende, unvermeidbare Bedarfe flexibel reagieren.

3.6 Nachrichtlicher Stellenplan

Jenseits des Kernstellenplanes werden die Planstellen ausgewiesen, welche nicht dauerhaft, aber eben doch längerfristig für die Stellenwirtschaft im Zuge der Aufgabenerfüllung benötigt werden.

Die nachrichtlich ausgewiesenen Planstellen zur Errichtung eines neuen Schulzentrums (4,0 VZÄ) bleiben weiterhin bestehen. Die Goetheschule und die Theodor-Heuss-Schule in Wetzlar konnten den Schulbetrieb überführt werden. Die Käthe-Kollwitz-Schule ist zurückgebaut, mit einer Fertigstellung des Neubaus ist aber nicht vor 2029 zu rechnen.

3.7 Statistische Ausführungen

3.7.1 Planstellen nach Beschäftigtengruppen – Zeitreihe

Die sich anschließende Tabelle mit der abgebildeten Zeitreihe wird durch die folgenden Erläuterungen verständlich.

Jahr	Beamte		Beschäftigte		Gesamt	
	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr
2016	151,97	6,80	688,67	3,7	840,64	10,50
2017	152,95	0,98	695,64	6,97	848,59	7,95
2018	160,38	7,43	703,33	7,69	863,71	15,12
2019	158,11	-2,27	721,07	17,74	879,18	15,47
2020	168,32	10,21	740,85	19,78	909,17	29,99
2021	168,32	0,00	745,85	5	914,17	5,00
2022	174,15	5,83	814,85	69	989,00	74,83
2023	176,50	2,35	830,85	16	1007,35	18,35
2024	187,37	10,87	878,43	47,58	1065,80	58,45
2025	194,67	7,30	885,13	6,7	1079,80	14,00
2026	190,16	-4,51	873,65	-11,48	1063,81	-15,99
2027	192,21	2,05	859,22	-14,43	1051,43	-12,38

Die Entwicklung über die Jahre hinweg wird wie folgt begründet:

1.) Die Stellenplanentwicklung der Jahre 2016 und 2017 mit insgesamt zusätzlichen 7,95 VZÄ in dem „Kernstellenplan“ ergibt sich u.a. aus Stellenausweisungen für die Prüftätigkeit der Abt. Revision, das Projekt „Bildung integriert“, Planstellen für die erweiterte Zuständigkeit für die Wohngeldbewilligung und zusätzlichen Stellenanforderungen für die „Zentrale Leitstelle“

2.) Die Entwicklung des Stellenplanes für die Jahre 2018/2019 war unverändert durch die Flüchtlingssituation geprägt. Aber auch andere Entwicklungen in verschiedenen Bereichen der Gesetzgebung, zum Beispiel die Neuregelung in dem Unterhaltsvorschussgesetz, aber auch andere Entwicklungen in dem Sozial- und Gesundheitswesen, tragen zur Stellenausweitung bei.

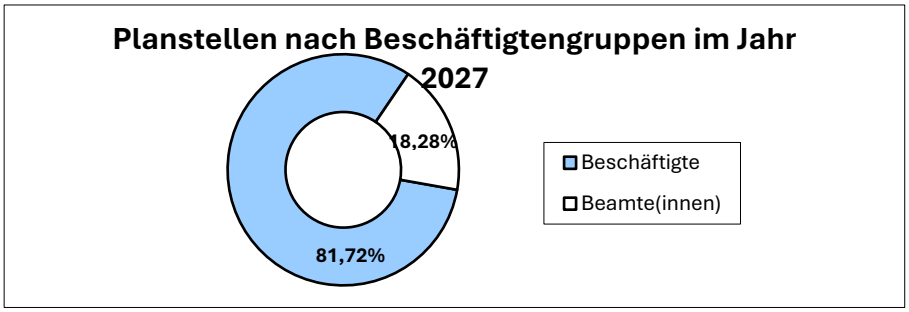
3.) Für die Jahre 2020 und 2021 stellten sich vielfältige Veränderungen ein, welche sich auch auf die Stellenwirtschaft erstreckten. Große Themen, etwa die Digitalisierung spiegeln sich deutlich merkbar im Stellenplan wider, insbesondere die Umsetzung der digitalen Schule.

4.) In den Jahren 2022 und 2023 wird sich durch die Neuausrichtung der Abteilung Gesundheit, die Maßnahmen in der Schulabteilung und weiterhin die Digitalisierung der Stellenplan deutlich ausweiten.

5.) In den Jahren 2024 und 2025 wirkt sich die Flüchtlingskrise auf die unterschiedlichsten Abteilungen und Aufgabengebiete aus. Des Weiteren besteht die dringende Notwendigkeit die Pflichtaufgaben im Rahmen der Gesetze wahrzunehmen.

6.) Das Jahr 2026 steht unter dem Schwerpunkt der Konsolidierung und Aufgabekritik. Trotz dieser Situation sind Bereiche wie u. a. in der Gefahrenabwehr und der Revision zu stärken, damit eine für die Bürgerinnen und Bürger des Lahn-Dill-Kreises bestmögliche Aufgabenwahrnehmung erfolgen kann.

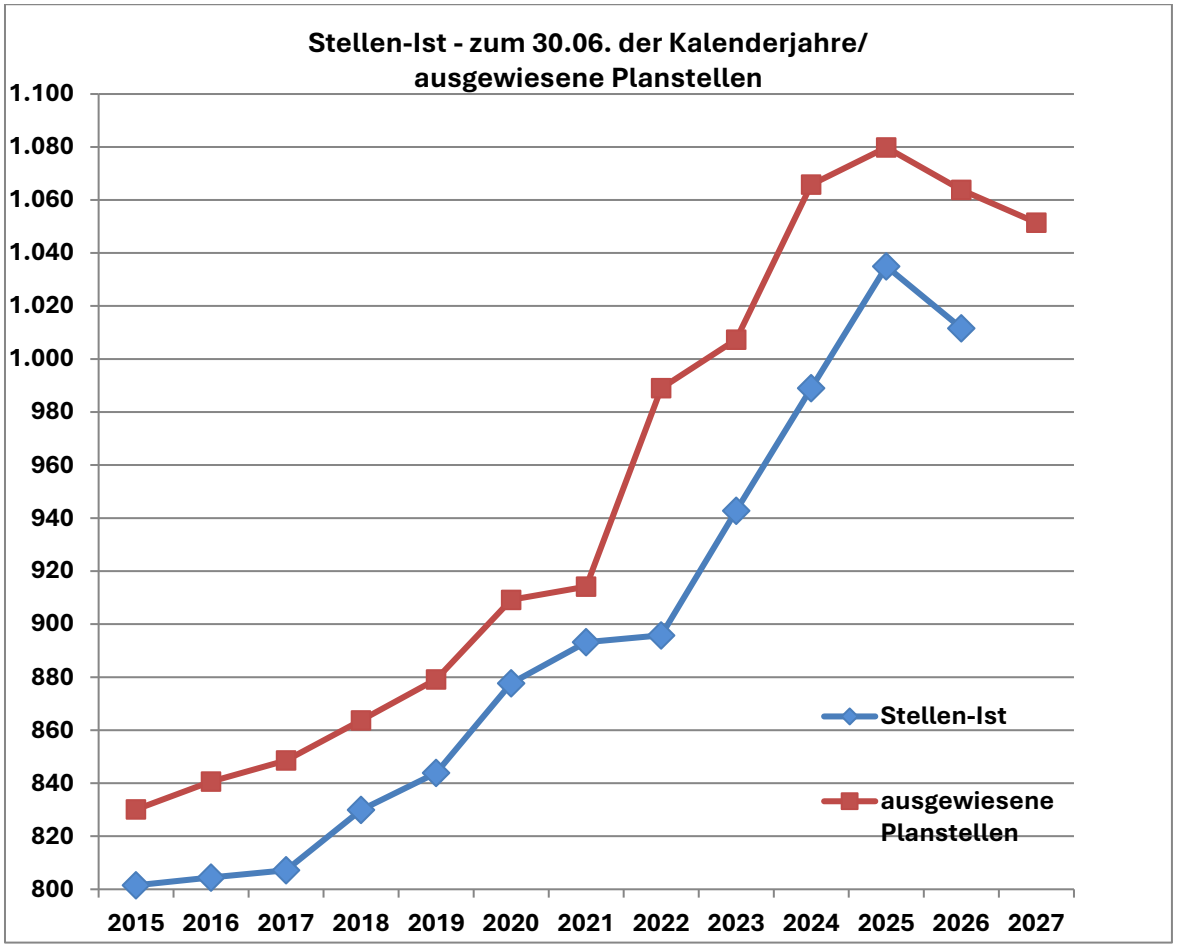
7.) Im Jahr 2027 werden Zug um Zug die Ergebnisse des umfangreichen Organisationsentwicklungsprozesses umgesetzt. Neben den daraus auch langfristig zu erwartenden Synergieeffekten wurde ein Personalabbaukonzept beschlossen. Dieses sieht den Abbau von 75 Vollzeitäquivalenten innerhalb von fünf Jahren vor und wird sich über die Gesamtverwaltung erstrecken. 2027 werden so erstmals rund 12 Vollzeitstellen weniger ausgewiesen als noch im Vorjahr.



3.7.2 Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres

Der Stellenplan wendet sich mit seiner Spalte zur tatsächlichen Personalbesetzung von dem Merkmal der Planstellen ab, hin zu dem der Personen. In dieser Spalte finden sich sozusagen statistische Werte einer „Stellenbesetzungsliste“ wieder.

Angesichts der ständigen, sich tagtäglich vollziehenden unterjährigen personalwirtschaftlichen Bewegungen ist der anzugebende Wert nicht über den genannten Tag hinausgehend repräsentativ, da er sich auf einen Kalendertag zur Mitte des Jahres, dem an sich keine besondere Bedeutung zukommt, bezieht.



Mit der umgesetzten stichtagsbezogenen Darstellung wird den Vorgaben des Gesetz- und Verordnungsgebers gefolgt. Die ausgewiesenen Werte spiegeln den Verlauf der tatsächlichen Planstellenbesetzung zu dem 30. Juni der Kalenderjahre wider.

3.8 Ausbildungsverhältnisse beim Lahn-Dill-Kreis

Der Landkreis bietet mit seinem vielschichtigen Ausbildungsangebot jungen Menschen aus der Region verschiedene Gelegenheiten/Chancen. Die Nachwuchsförderung hat große Bedeutung. Ziel ist es, kontinuierlich und bedarfsgerecht auszubilden, um auch zukünftig den Personalbe-

darf sicherstellen zu können. Die Anzahl der Ausbildungsverhältnisse ist über die Jahre deutlich gestiegen.

Ausbildungsberuf/ Studiengang	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Studium Bachelor of Arts - Public Administration	5	4	5	4	5	5	7	8	8	9
Studium Bachelor of Arts - Digitale Verwaltung	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1
Studium BWL - MittelstandsMM	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0
Verwaltungsfachangestellte	4	3	4	4	5	5	8	9	8	9
Kaufleute für Büromanagement	3	3	3	3	3	3	4	4	4	3
Fachinformatiker	1	1	1	1	2	2	4	4	3	2
Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste	1	1	1	1	1	1	2	2	2	0
Hygienekontrolle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	**14**	**12**	**14**	**13**	**16**	**16**	**27**	**28**	**27**	**24**

Im Jahr 2027 sollen 24 neue Ausbildungsverhältnisse im Sinne des Berufsbildungsgesetzes bzw. beamtenrechtliche Anwärterverhältnisse in der Laufbahn des gehobenen Dienstes – allgemeine Verwaltung – begründet werden. Bereits seit dem Jahr 2022 bietet der Lahn-Dill-Kreis den Studiengang B. A. Digitale Verwaltung und seit dem Jahr 2024 das Studium Bachelor of Arts BWL dual – Fachrichtung Mittelstandsmanagement an. Mit diesen Angeboten werden bei dem Lahn-Dill-Kreis Berufsfelder eröffnet, die dazu beitragen, die digitale Transformation in der Verwaltung voranzutreiben.

Insgesamt wird mit dem umfangreichen Ausbildungsangebot ein wichtiger Beitrag dazu entwickelt, die „altersbedingte Fluktuation“ in der Beschäftigtenstruktur angemessen auszugleichen und qualifiziertes Personal auch in Zukunft vorhalten zu können.

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel 5

TEILHAUSHALTE

Kapitel 5

1 GLIEDERUNG UND GRUNDLAGEN 117

1.1 GLIEDERUNGSÜBERSICHT TEILHAUSHALTE 117
1.2 BUDGETBILDUNG UND PRODUKTVERANTWORTUNG 123

2 ÜBERSICHT FREIWILLIGE LEISTUNGEN 134

3 TEILERGEBNISHAUSHALTE (PRODUKTPLÄNE) 135

4 AUFRISS: FRAKTIONSBUDGETS UND ÜBERSICHT ÜBER DIE DEN FRAKTIONEN DES KREISTAGES GEWÄHRTEN MITTEL GEM. § 26 A ABS. 4 HKO 471

5 HAUSHALTSVERMERKE (BEWIRTSCHAFTUNGSREGELUNGEN, BUDGETIERUNGSRICHTLINIEN, SPERRVERMERKE) 472

5.1 GELTUNGSBEREICH, BUGETVERANTWORTUNG 472
5.2 DECKUNGSFÄHIGKEIT 472
5.2.1 Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushaltes 472
5.2.2 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte 473
5.2.3 Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt (Umwidmung) 474
5.3 ZWECKBINDUNG, UNECHTE DECKUNGSFÄHIGKEIT 475
5.3.1 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten 475
5.3.2 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten 475
5.4 ÜBERTRAGBARKEIT 476
5.4.1 Übertragbarkeit der Reste aus den Teilergebnishaushalten der Produkte 476
5.4.3 Schlussvorschriften, Inkrafttreten 478
5.5 RICHTLINIEN ZUR BUDGETIERUNG DER SCHULEN IN DER TRÄGERSCHAFT DES LAHN-DILL-KREISES 479
5.5.1 Allgemeines, Geltungsbereich 479
5.5.2 Formen der Budgetierung 479
5.5.3 Budgetbildung 479
5.5.4 Budgetbewirtschaftung 483
5.5.5 Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen 484
5.5.6 Schlussvorschriften, Inkrafttreten 484
5.6 BUDGETIERUNGSRICHTLINIEN FÜR DIE ZUWENDUNGEN ZUR FÖRDERUNG DER FRAKTIONSARBEIT 486
5.6.1 Allgemeines, Budgetbildung 486
5.6.2 Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets 486
5.6.3 Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mittel 486
5.6.4 Rückzahlung von Budgetmitteln 487

1 Gliederung und Grundlagen

1.1 Gliederungsübersicht Teilhaushalte

Seit dem Haushaltsjahr 2014 orientiert sich die Gliederung der Teilhaushalte an den 16 von der GemHVO (Muster 12 zu § 4 Abs. 2) vorgegebenen Produktbereichen.

In der nachfolgenden Übersicht wird die für das Haushaltjahr 2027 geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung der Organisationseinheiten (lt. Haushalt 2026) sind kenntlich gemacht.

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
	Produktplan LDK		
01	**Innere Verwaltung**		
01.01	**Verwaltungssteuerung und -service**		
01.01.01	Kreistag	11.4	Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
01.01.02	Kreisausschuss		Dezernenten, 11.4 Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
01.01.03	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	10.1	Büro Landrat
01.01.04	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung	11.4	Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
01.01.05	Personal- und Organisationsmanagement	11.0 11.1	Personal, Organisation, Technik Personal und Organisation
01.01.06	IuK Service	11.2	Informations- und Kommunikationstechnik
01.01.07	Zentraler Service	11.3 34.2	Zentraler Service Bibliotheksservice - Schulen
01.01.08	Immobilienmanagement	35.1 35.3	Baumanagement Reinigungsmanagement
01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen	12	Finanz- und Rechnungswesen
01.01.10	Rechtsangelegenheiten	13	Rechtsabteilung
01.01.11	Prüfung und Revision	14	Revision
01.01.12	Ehrenamtsförderung	20.1	Sport, Kultur und Ehrenamt
01.01.13	Beteiligungscontrolling	12	Finanz- und Rechnungswesen
01.01.14	Förderung der Gleichberechtigung	11.5	Frauenbüro
01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben	11.0 11.1 FBL 3 41	Personal, Organisation, Technik Personal und Organisation Vorsitzender Präventionsrat Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern) Schwerbehindertenvertretung intern
01.01.16	Personalvertretung		Personalrat, Gesamtpersonalrat
01.01.17	Vergabe und Submission	12.4	Zentrale Vergabe und Submissionsstelle

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
02	**Sicherheit und Ordnung**		
02.01	**Statistik und Wahlen**		
02.01.01	Wahlen	10.1	Büro Landrat
02.01.02	Statistik	11.3	Zentraler Service
02.02	**Ordnungsangelegenheiten**		
02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht	10.1	Büro Landrat
02.02.02	Fahrerlaubniswesen	15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen
02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	15.5 15.4	KFZ-Zulassungsstelle Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen
02.02.04	Ausländer- und Personenstandswesen	15.3	Ausländer- und Personenstandswesen
02.02.05	Ordnungsrecht	15.4	Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen
02.02.06	Tierschutz	25.1	Tierschutz
02.02.07	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	25.2	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte
02.02.08	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	25.3	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz
02.02.09	Schornsteinfegerwesen	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
02.03	**Brandschutz**		
02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandschutzaufsicht	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.03.02	Lahn-Dill Feuerwehr Schule	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.03.03	Vorbeugender Brandschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04	**Rettungsdienst**		
02.04.01	Notarztdienst	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04.02	Notfallversorgung und Krankentransport	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04.03	Zentrale Leitstelle	22.2	Zentrale Leitstelle
02.05	**Zivil- und Katastrophenschutz**		
02.05.01	Katastrophensschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und Bekämpfung
02.05.02	Zivilschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und Bekämpfung

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
03	**Schulträgeraufgaben**		
03.21	**Grundschulen**		
03.21.11	Grundschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.22	**Kombinierte Haupt- und Realschulen**		
03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.23	**Gymnasien, Kollegs**		
03.23.11	Gymnasien, Kollegs	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.24	**Berufliche Schulen**		
03.24.11	Berufliche Schulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.24.80	Bildungszentrum Pflege	41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill
03.27	**Förderschulen**		
03.27.11	Förderschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.28	**Gesamtschulen**		
03.28.11	Gesamtschulen	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
03.29	**Schülerbeförderung**		
03.29.01	Schülerbeförderung	34.1	Schulservice
03.30	**Fördermaßnahmen für Schüler**		
03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler	34.1 34.5	Schulservice Ganztagsbetreuung - Schulen
03.31	**Sonstige schulische Aufgaben**		
03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben	34,35	Schulabteilung, Bau- und Immobilienmanagement
04	**Kultur und Wissenschaft**		
04.01	**Musikschulen**		
04.01.01	Musikschulen	34.1	Schulservice
04.02	**Volkshochschulen**		
04.02.01	Volkshochschulen	34.1	Schulservice
04.03	**Kulturförderung**		
04.03.01	Kulturförderung	20.1	Sport, Kultur und Ehrenamt
04.04	**Bildungslandschaft Lahn-Dill**		
04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill	34.1 41.0	Schulservice Soziales und Integration

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
05	**Soziale Leistungen**		
05.01	**Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**		
05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung	41.1	Soziale Leistungen
05.01.02	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	41.6	Hilfen für pflegebedürftige Menschen
05.01.03	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
05.02	**Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II**		
05.02.01	Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II	41.0	Soziales und Integration
		41.1	Soziale Leistungen
		41.5	Schuldnerberatung
05.03	**Hilfen für Asylbewerber**		
05.03.01	Zuwanderung und Integration	41.1	Soziale Leistungen
		41.4	Soziale Beratung und Integration
		35	Bau- und Immobilienmanagement
05.04	**Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)**		
05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge	41.4	Soziale Beratung und Integration
		35	Bau- und Immobilienmanagement
05.04.02	Schutz vor Gewalt an Frauen	41.1	Soziale Leistungen
05.05	**Unterhaltsvorschussleistungen**		
05.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen	32.1	Soziale Dienste
05.06	**Eingliederungshilfe nach SGB IX**		
05.06.01	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
05.07	**Förderung Trägern der freien Wohlfahrtspflege**		
05.07.01	Wohlfahrtspflege	41	Soziales und Integration
05.08	**Bildung und Teilhabe § 6 BKGG**		
05.08.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	41.5	Schuldnerberatung
05.09	**Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen**		
05.09.01	Weitere Hilfen und Leistungen	41	Soziales und Integration
05.10	**Leistungen nach Betreuungsrecht**		
05.10.01	Leistungen nach Betreuungsrecht	21.6	Betreuungsbehörde
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
06.01	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**		
06.01.01	Förderung in Kindertageseinrichtungen	32.3	Tagesbetreuung für Kinder
06.01.02	Förderung in Kindertagespflege	32.3	Tagesbetreuung für Kinder
06.02	**Jugendarbeit**		
06.02.01	Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen	32.4	Familie und Jugend
06.02.02	Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten	32.4	Familie und Jugend
06.03	**Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
06.03.01	Ambulante Eingliederungshilfen	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger	32.2	Beistandschaften und Vormundschaften
06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen	32.1	Fachdienst Soziale Dienste
		32.4	Familie und Jugend
06.04	**Einrichtungen der Jugendarbeit**		
06.04.01	Freizeiteinrichtungen	32.4	Familie und Jugend
06.05	**Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
06.05.01	Erziehungs- und Familienberatung	32.4	Familie und Jugend

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
07	**Gesundheitsdienste**		
07.01	**Krankenhäuser**		
07.01.01	Krankenhauswesen	FBL 3 12	Dezernent 3 Finanz- und Rechnungswesen
07.02	**Gesundheitseinrichtungen**		
07.02.01	Sozialpsychiatrischer Dienst	21.4	Sozialpsychiatrischer Dienst
07.03	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**		
07.03.01	Amtsärztliche Gutachten	21.1	Amtsärztliche Gutachten
07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz	21.2	Infektionsschutz und Umweltmedizin
07.03.03	Kinder- und Jugendgesundheit	21.3	Kinder- und Jugendgesundheit
07.03.04	Zahnärztlicher Dienst	21.5	Zahnärztlicher Dienst
07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege	21.7	Verwaltung Gesundheit
07.03.06	Gesundheitsplanung	21.0	Gesundheit
08	**Sportförderung**		
08.01	**Förderung des Sports**		
08.01.01	Förderung des Sports	20.1	Sport, Kultur und Ehrenamt
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**		
09.01	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		
09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	23	Bauaufsicht
10	**Bauen und Wohnen**		
10.01	**Bau- und Grundstücksordnung**		
10.01.01	Bau- und Grundstücksordnung	23 23.1 23.2	Bauaufsicht Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz Bautechnik
10.02	**Wohnbauförderung**		
10.02.01	Wohnbauförderung	23.0	Bauaufsicht
10.03	**Denkmalschutz und -pflege**		
10.03.01	Denkmalschutz	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		
12.01	**Kreisstraßen**		
12.01.01	Straßen- und Radwegebau	15.4	Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen
12.02	**ÖPNV**		
12.02.01	Finanzierung ÖPNV	15.4	Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen
12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)	15.4	VLDW Technisches Verkehrswesen
12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ	15.4	Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
13	**Natur- und Landschaftspflege**		
13.01	**Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen**		
13.01.01	Talsperrenbetrieb	22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung
13.02	**Naturschutz und Landschaftspflege**		
13.02.01	Natur und Umwelt	26.1	Natur und Umwelt
13.02.02	Wasser- und Bodenschutz	26.2	Wasser- und Bodenschutz
13.03	**Land- und Forstwirtschaft**		
13.03.01	Ländliche Entwicklung	24	Abteilung für den ländlichen Raum
14	**Umweltschutz**		
14.01	**Umweltschutzmaßnahmen**		
14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz	10.3 26 35.4	Wirtschaftsförderung und Tourismus Umwelt, Natur und Wasser Energiemanagement
14.01.02	Mobilitätsmanagement	15.4	Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen
14.01.03	Immissionsschutz	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
15	**Wirtschaft und Tourismus**		
15.01	**Wirtschaftsförderung**		
15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	10.3	Wirtschaftsförderung und Tourismus
15.02	**Tourismus**		
15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	10.3	Wirtschaftsförderung und Tourismus
15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus	10.3	Wirtschaftsförderung und Tourismus
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**		
16.01	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**		
16.01.01	Steuern	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.02	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		
16.02.01	Kreditwirtschaft	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein	12	Finanz- und Rechnungswesen

1.2 Budgetbildung und Produktverantwortung

Die Gliederung des Produkthaushalts 2027 entspricht folgender Logik:

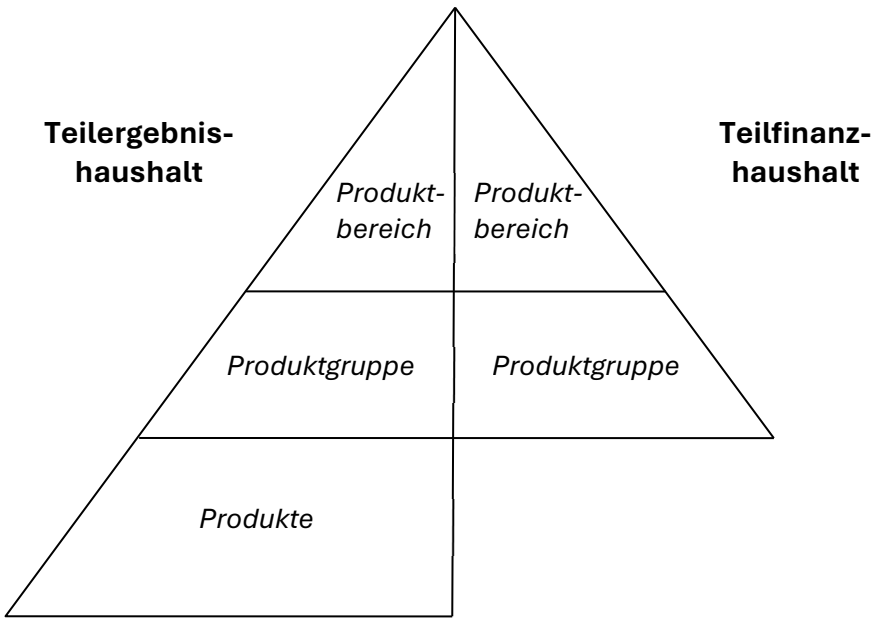


Abb. Aufbau- und Produktorganisation Lahn-Dill-Kreis

Ein **Budget** im Sinne von § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO ergibt sich aus der Summe der Budgets **aller einer Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen**.Mit dem Beschluss des Kreistages über den Haushaltsplan werden die in den Teilhaushalten ausgewiesenen Budgets verbindliche Bewirtschaftungsgrundlage. Die Zuordnung der Produkte zu den budgetbewirtschaftenden Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises ist nachfolgender Übersicht zu entnehmen. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung lt. Haushalt 2026 sind kenntlich gemacht.

Fachbereich	Abteilung	Fachdienst		Produkt	Bezeichnung
1	FBL 1		**Landrat**	01.01.02	Kreisausschuss
		10.1	Büro Landrat	02.01.01	Wahlen
				02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht
				01.01.03	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
		10.2	Zentrales Controlling	01.01.02	Kreisausschuss
	GB		**Transformation und strategische Entwicklung**		
		10.3	Wirtschaftsförderung und Tourismus	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz
				15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung
				15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises
				15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus
	11		**Personal, Organisation, Technik**		
			Behördlicher Datenschutz/ Korruptionsprävention	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben
		11.1	Personal- und Organisation	01.01.05	Personal- und Organisationsmanagement
			Digitalisierung	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben
		11.2	Informations- und Kommunikationstechnik	01.01.06	IuK Service
		11.3	Zentraler Service	01.01.07	Zentraler Service
				02.01.02	Statistik
		11.4	Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen	01.01.01	Kreistag
				01.01.02	Kreisausschuss
				01.01.04	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
		11.5	Frauenbüro	01.01.14	Förderung der Gleichberechtigung
	13		**Rechtsabteilung**	01.01.10	Rechtsangelegenheiten
	14		**Revision**		
		14.1	Externe Prüfungen	01.01.11	Prüfung und Revision
		14.2	Interne Revision	01.01.11	Prüfung und Revision
		14.3	Technische Revision und Vergabeprüfung	01.01.11	Prüfung und Revision

Fachbereich / Abteilung / Fachdienst			Produkt	Bezeichnung
15		**Kreisordnungsbehörden, Verkehr**		
	15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen	02.02.02	Fahrerlaubniswesen
	15.3	Ausländer- und Personenstandswesen	02.02.04	Ausländer- und Personenstandswesen
	15.4	Ordnungs, Gewerbe und Kreisstraßen	02.02.05	Ordnungsrecht
			02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde
			12.01.01	Straßen- und Radwegebau
			12.02.01	Finanzierung ÖPNV
			12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)
			12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ
			14.01.02	Mobilitätsmanagement
	15.5	KFZ-Zulassungsstelle	02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde
22		**Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz**		
	22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung	02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandaufsicht
			02.03.02	Lahn-Dill-Feuerwehr Schule
			02.03.03	Vorbeugender Brandschutz
			02.04.01	Notarztdienst
			02.04.02	Notfallversorgung und Krankentransport
			02.05.01	Katastrophenschutz
			02.05.02	Zivilschutz
			13.01.01	Talsperrenbetrieb
	22.2	Zentrale Leitstelle	02.04.03	Zentrale Leitstelle

Fachbereich / Abteilung / Fachdienst				Produkt	Bezeichnung
	34		**Schulabteilung**	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		34.1	Schulservice	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.29.01	Schülerbeförderung
				03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
				04.01.01	Musikschulen
				04.02.01	Volkshochschulen
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill
		34.2	Bibliotheksservice - Schulen	01.01.07	Zentraler Service
				03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		34.3	IT-Service - Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		34.5	Ganztagsbetreuung - Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler (BAföG)

Fachbereich	Abteilung	Fachdienst		Produkt	Bezeichnung
	35		**Bau- und Immobilienmanagement**	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
				05.03.01	Zuwanderung und Integration
				05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge
		35.1	Baumanagement	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
				01.01.08	Immobilienmanagement
				06.04.01	Freizeiteinrichtungen
		35.2	Liegenschaftsmanagement	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		35.3	Reinigungsmanagement	01.01.08	Immobilienmanagement
				03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		35.4	Energiemanagement	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz
PR	**Personalrat**			01.01.16	Personalvertretung
GPR	**Gesamtpersonalrat**			01.01.16	Personalvertretung
	Schwerbehindertenvertretung			01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben
VLDW	**Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH**			12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)

Fachbereich	Abteilung	Fachdienst		Produkt	Bezeichnung
2	FBL 2		**Erster Kreisbeigeordneter**	01.01.02	Kreisausschuss
		20.1	**Sport, Kultur und Ehrenamt**	01.01.12	Ehrenamtsförderung
				04.03.01	Kulturförderung
				08.01.01	Förderung des Sports
	12		**Finanz- und Rechnungswesen**	01.01.13	Beteiligungscontrolling
				07.01.01	Krankenhauswesen
				16.01.01	Steuern
				16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen
				16.02.01	Kreditwirtschaft
				16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein
		12.1	Kreiskasse	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen
		12.2	Finanzbuchhaltung	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen
		12.3	Finanzcontrolling	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen
		12.4	Zentrale Vergabe- und Submissionsstelle	01.01.17	Vergabe und Submission
	21		**Gesundheit**	07.03.06	Gesundheitsplanung
		21.1	Amtsärztliche Gutachten	07.03.01	Amtsärztliche Gutachten
		21.2	Infektionsschutz und Umweltmedizin	07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz
		21.3	Kinder- und Jugendgesundheit	07.03.03	Kinder- und Jugengesundheit
		21.4	Sozialpsychiatrischer Dienst	07.02.01	Sozialpsychiatrischer Dienst
		21.5	Zahnärztlicher Dienst	07.03.04	Zahnärztlicher Dienst
		21.6	Betreuungsbehörde	05.10.01	Leistungen nach Betreuungsrecht
		21.7	Verwaltung Gesundheit	07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege
	23		**Bauaufsicht**	09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
				10.01.01	Bau- und Grundstücksordnung
				10.02.01	Wohnbauförderung
		23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz	10.03.01	Denkmalschutz
				02.02.09	Schornsteinfegerwesen
				14.01.03	Immissionsschutz
		23.2	Bautechnik	10.01.01	Bauverfahren
	24		**Abteilung für den ländlichen Raum**		
		24.1	Landwirtschaft und Forsten	13.03.01	Ländliche Entwicklung
		24.2	Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	13.03.01	Ländliche Entwicklung
		24.3	Dorf- und Regionalentwicklung	13.03.01	Ländliche Entwicklung
	25		**Veterinärwesen und Verbraucherschutz**		
		25.1	Tierschutz	02.02.06	Tierschutz
		25.2	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	02.02.07	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte
		25.3	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	02.02.08	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz
	26		**Umwelt, Natur und Wasser**	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz
		26.1	Natur und Umwelt	13.02.01	Natur und Umwelt
		26.2	Wasser- und Bodenschutz	13.02.02	Wasser- und Bodenschutz

Fachbereich	Abteilung	Fachdienst		Produkt	Bezeichnung
3	**FBL 3**		**Hauptamtliche Kreisbeigeordnete**	01.01.02	Kreisausschuss
				01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Präventionsrat)
				07.01.01	Krankenhauswesen
	32		**Kinder- und Jugendhilfe**		
		32.1	Soziale Dienste	05.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen
		32.2	Beistandschaften und Vormundschaften	06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
		32.3	Tagesbetreuung für Kinder	06.01.01	Förderung in Kindertageseinrichtungen
				06.01.02	Förderung in Kindertagespflege
		32.4	Familie und Jugend	06.02.01	Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen
				06.02.02	Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten
				06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien
				06.04.01	Freizeiteinrichtungen
				06.05.01	Erziehungs- und Familienberatung
	41		**Soziales und Integration**	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Komm. Schwerbehindertenbeauftragter extern)
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill
				05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
				05.07.01	Wohlfahrtspflege
				05.09.01	Weitere Hilfen und Leistungen
		41.1	Soziale Leistungen	05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung
				05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
				05.03.01	Zuwanderung und Integration
				05.04.02	Schutz vor Gewalt an Frauen
		41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH	05.01.03	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
				05.06.01	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
				06.03.01	Ambulante Eingliederungshilfe
		41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	03.24.80	Bildungszentrum Pflege
		41.4	Soziale Beratung und Integration	05.03.01	Zuwanderung und Integration
				05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge
		41.5	Schuldnerberatung	05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
				05.03.01	Zuwanderung und Integration
				05.08.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6 BKGG
		41.6	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	05.01.02	Hilfen für pflegebedürftige Menschen

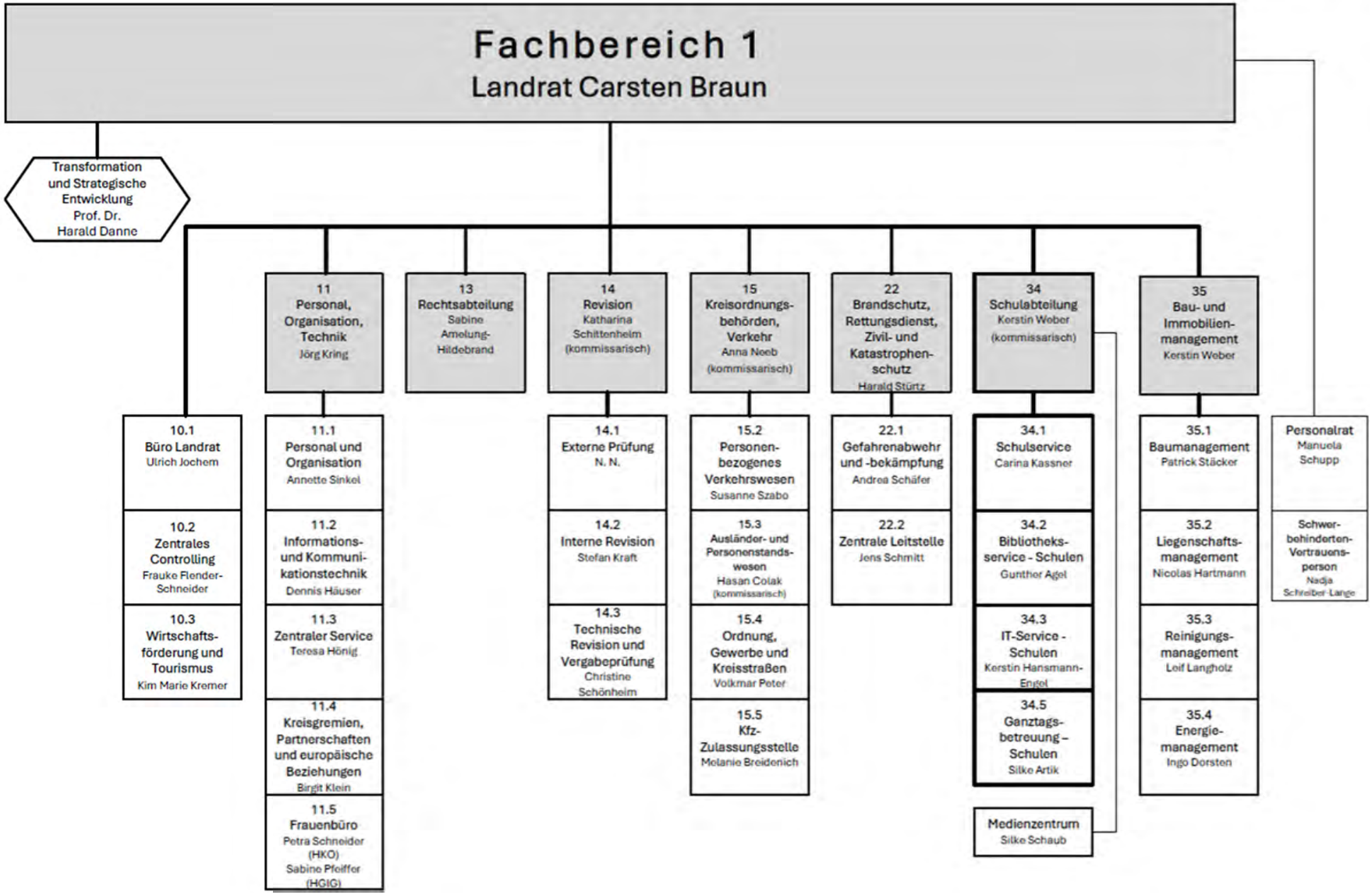
Zu den für die Budgets geltenden Deckungs- und Bewirtschaftungsregeln vgl. Kap. 5.5.

Für die Einhaltung der Budgets sind die jeweils für ein Produkt/Teil-Produkt oder Leistung zuständigen Fachdienst- bzw. Abteilungsleiter/Innen verantwortlich. Eine Übersicht über die Budgetverantwortlichen ist den nachstehenden aktuellen Organigrammen des Lahn-Dill-Kreises zu entnehmen.

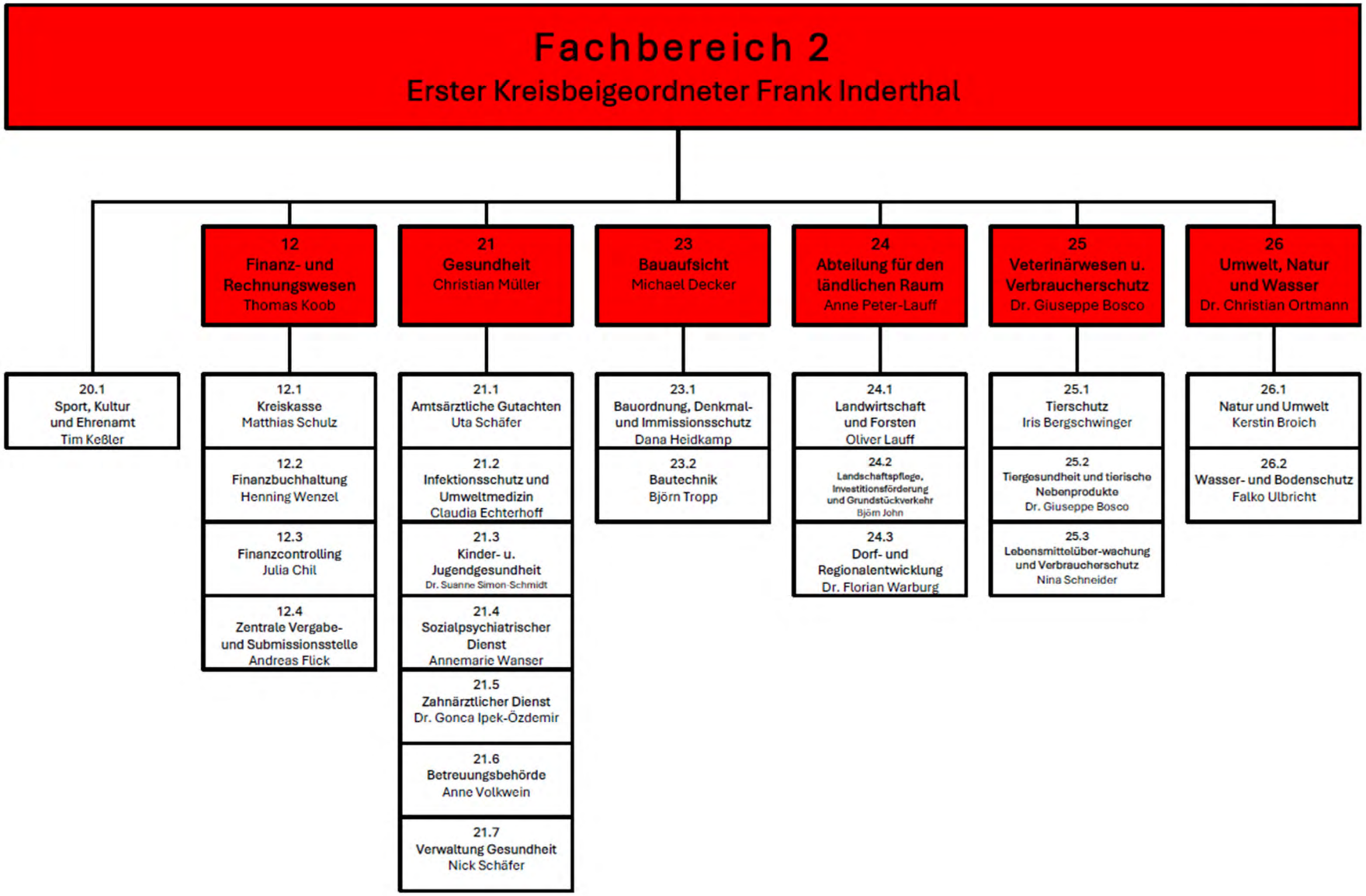
Die Budgetverantwortung

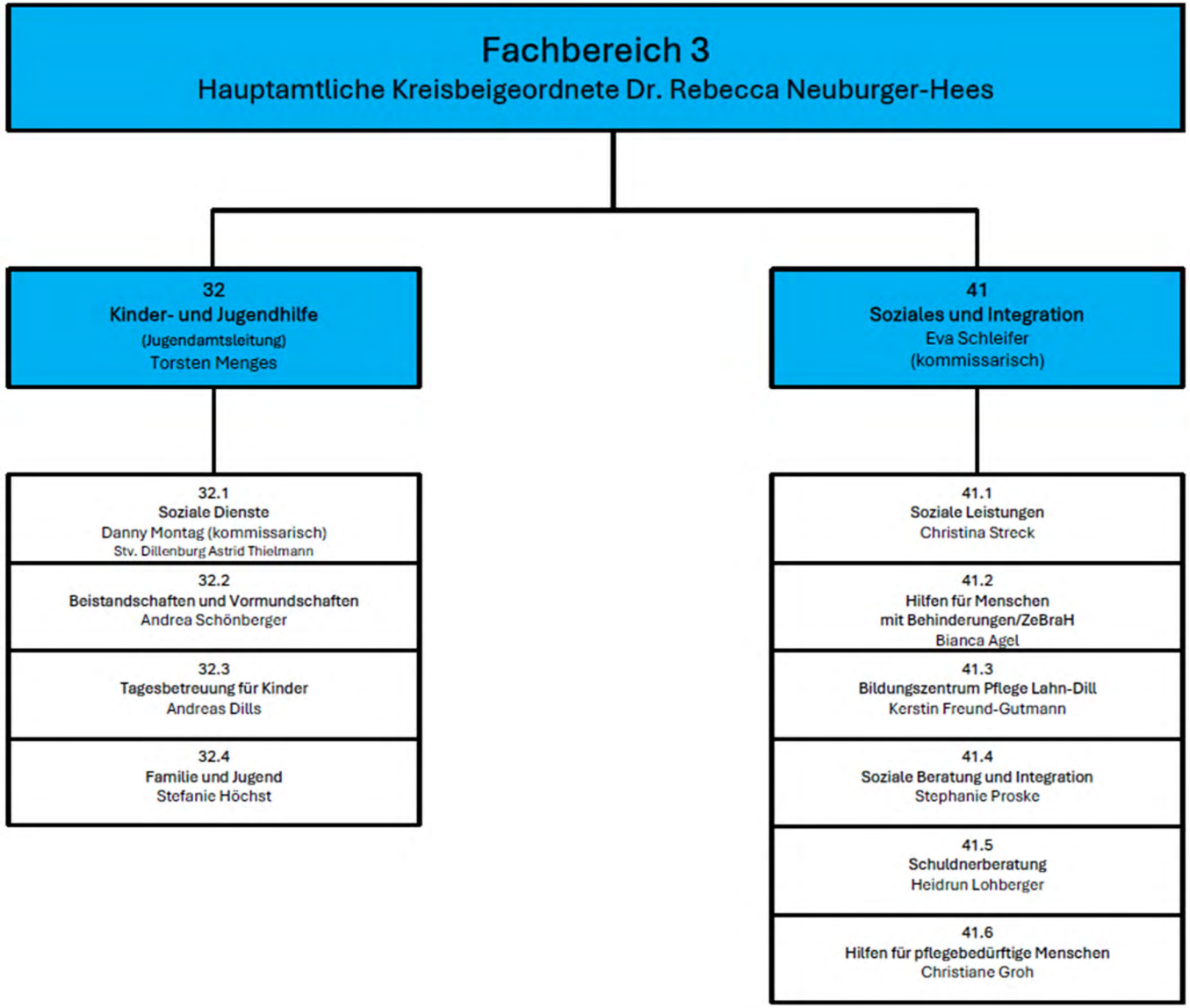
- für das Produkt 010115, Teil-Produkt Schwerbehindertenvertretung (intern) obliegt Frau Nadja Schreiber-Lange
- für das Produkt 010116 Personalvertretung Frau Manuela Schupp (Personalrat) sowie Herrn Olaf Schmidt (Gesamtpersonalrat)
- für das Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW) Frau Kira Lampe (Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH).

Stand: 05.08.2026



Stand: 01.01.2026





Stand: 01.10.2026

2 Übersicht Freiwillige Leistungen

Maximaler Betrag lt. Haushaltsgenehmigung 2026: 2.000.000,00 € Stand: 21.10.2026

Produkt-bereich	Produkt	zuständige Orga-Einheit	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme / Empfänger	Plan 2027 in €	Plan 2026 in €
übergreifend			6910000	Beiträge an Verbände/Vereine (Mitgliedsbeiträge)	356.680	364.445
01	01.01.02 Kreisausschuss	FBL 1-3	6860000	Verfügungsmittel KA	16.700	16.700
		FBL 1	6861000	Öffentlichkeitsarbeit (Partnerschaftswesen)	20.000	22.917
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	FD 20.1	versch.	Förderung des Ehrenamts	6.499	7.100
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	FD 20.1	7128000	Notfallfonds für Vereine	1.000	100.000
	01.01.16 Personalvertretung	Personalrat	6560000	Belegschaftsveranstaltung	3.000	3.000
02	02.02.03 Str.verkehrs- und Str.aufsichtsbehörde	FD 15.4	7128000	Zuschüsse an Verkehrswacht Wetzlar und Dillenburg	920	920
	02.02.06 Tierschutz	FD 25.1	7128000	Zuschuss zur Förderung der Vieh- und Kleintierzucht	1.480	1.480
	02.02.07 Tierrgesundheit und tierische Nebenprodukte	FD 25.2	7128000	Zuschuss an den Imker Kreisverband Lahn-Dill zur Unterstützung der Nachwuchsarbeit (15 Imkervereine)	3.000	3.000
03	03.31.11 Sonst. schul. Aufgaben	FD 34.2	7128000	Zentrum für Literatur	10.000	10.000
04	04.01.01 Musikschulen	Abt. 34	7128000	Zuschuss an Musikschule Wetzlar eV	530.000	463.000
	04.03.01 Kulturförderung	FD 20.1	7128000	Kulturförderung	10.000	10.000
				Förderung des Chorgesangs	2.500	2.500
				Heimat und Kulturvereine Förderung	5.000	10.000
05	05.03.01 Zuwanderung und Integration	Abt. 41	6862000	Verleihung Integrationspreis	1.500	1.500
	05.02.01 Grundsicherung Arbeitsuchende SGBII		7240000	Kofinanzierung niederschwelliger Betreuungsangebote gem. § 45 c SGB XI	90.000	90.000
	05.09.01 Weitere Hilfen und Leistungen		7128000	Zuschuss für Hauswirtschafts- und Verbraucherberatung	15.490	5.522
				Zuweisungen an Selbsthilfegruppen	4.510	8.000
06	06.02.02. Durchführung von Freizeit- und Bildungsangeboten	Abt. 32	7250100	Zuschuss Kinder- und Jungendbeteiligung	25.000	25.000
08	08.01.01 Förderung des Sports	FD 20.1	7128000	Sportförderung (invest./nichtinvest.)	340.000	340.000
13	13.02.01 Natur und Umwelt	FD 26.1	7128000	Projektförderung	26.900	13.900
15	15.01.01 Kreisentwicklung/ Wirtschaftsförderung	FD 10.3	6100000	Wirtschaftsförderung	24.000	44.500
	15.02.01 Tourismusauf-gaben		6700020	Übernahme der Unterbringungskosten/ Miete für Geschäftsstelle LTV	1.000	6.000
			7128000	Förderung Marketing Rothaarsteig	9.750	9.750
			7128000	Beteiligung Regionalagentur Westerwald	15.000	15.000
	15.02.02.01 Geopark WW-Lahn-Taunus		7128000	Zuwendung Geowelt Fortuna e.V.	250.000	250.000
			7128000	Zuschuss für die museumspädagogische Arbeit des Vereins Geowelt Fortuna e. V.	36.000	36.000
				Ergebnishaushalt	**1.805.930**	**1.860.234**

Nachrichtliche Ausweisung

08	08.01.01 Förderung des Sports	FD 20.1	9803010	außerschulische Turnhallennutzung	2.050.000	2.050.000
				Summe gesamt	**3.855.930**	**3.910.234**

3 Teilergebnishaushalte (Produktpläne)

5 Teilhaushalte

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-4.000	-4.199,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.140.500	-1.063.500	-1.113.492,35
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.077.326	-939.226	-1.013.743,29
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-19.956,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-304.904	-304.500	-318.271,55
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-246.875	-246.875	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-750.899	-734.239	-953.134,50
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.524.004**	**-3.292.340**	**-3.422.797,19**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	16.788.154	17.441.194	15.694.298,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.331.367	4.649.800	15.139.709,31
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.334.235	10.814.788	8.672.326,99
14	66	Abschreibungen	1.401.238	1.199.477	2.527,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	333.000	419.000	282.531,50
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.250	9.050	9.861,33
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**33.196.245**	**34.533.310**	**39.801.254,65**
20		**Verwaltungsergebnis**	**29.672.242**	**31.240.970**	**36.378.457,46**
21	56,57	Finanzerträge	-55.000	-45.000	-64.880,98
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**-55.000**	**-45.000**	**-64.880,98**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**29.617.242**	**31.195.970**	**36.313.576,48**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-20,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-20,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**29.617.242**	**31.195.970**	**36.313.556,48**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	463.063	420.827	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**30.080.304**	**31.616.797**	**36.313.556,48**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-4.000	-4.199,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.140.500	-1.063.500	-1.113.492,35
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.077.326	-939.226	-1.013.743,29
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-19.956,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-304.904	-304.500	-318.271,55
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-246.875	-246.875	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-750.899	-734.239	-953.134,50
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.524.004**	**-3.292.340**	**-3.422.797,19**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	16.788.154	17.441.194	15.694.298,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.331.367	4.649.800	15.139.709,31
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.334.235	10.814.788	8.672.326,99
14	66	Abschreibungen	1.401.238	1.199.477	2.527,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	333.000	419.000	282.531,50
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.250	9.050	9.861,33
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**33.196.245**	**34.533.310**	**39.801.254,65**
20		**Verwaltungsergebnis**	**29.672.242**	**31.240.970**	**36.378.457,46**
21	56,57	Finanzerträge	-55.000	-45.000	-64.880,98
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**-55.000**	**-45.000**	**-64.880,98**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**29.617.242**	**31.195.970**	**36.313.576,48**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-20,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-20,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**29.617.242**	**31.195.970**	**36.313.556,48**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	463.063	420.827	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**30.080.304**	**31.616.797**	**36.313.556,48**

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010101 Kreistag
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit des Kreistages und seiner Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.01.01 Kreistag allgemein 1.01.01.01.02 Ausschüsse 1.01.01.01.03 Fraktionen
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.800	319.250	277.933,91
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	263.000	250.000	247.496,88
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**548.800**	**569.250**	**525.430,79**
20		**Verwaltungsergebnis**	**548.800**	**569.250**	**525.430,79**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**548.800**	**569.250**	**525.430,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**548.800**	**569.250**	**525.430,79**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.000	5.000	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**551.800**	**574.250**	**525.430,79**

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**0101**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**010101**	**Kreistag**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Enthält: Verfügungsmittel Kreistagsvorsitzender: 3.250 € Aufwandsentschädigung: 275.000 € (Kreistag: 96.000 €, Ausschüsse 51.000 €, Fraktionen: 128.000 €)
15	Enthält: Fraktionsförderbeiträge: 263.000 €

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010102 Kreisausschuss
Produktverantwortlich	Dezernenten, 11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	- Sicherstellung der Arbeit des Kreisausschusses und seiner Hilfsorgane - Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen
Zielgruppen	- Mandatsträger, Amtsträger und Verwaltung - Partnerschaftskommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.02.01 Kreisausschuss (ehrenamtlich) 1.01.01.02.02 Kommissionen, Beiräte 1.01.01.02.03 Partnerschaften und europäische Beziehungen 1.01.01.02.04 Dezernent 1 (Landrat/Landrätin) 1.01.01.02.05 Dezernent 2 (Erste/r Kreisbeigeordnete/r)) 1.01.01.02.06 Dezernent 3 (Hauptamtl. Kreisbeigeordnete/r) 1.01.01.02.08 Geschäftsbereich Transformation & strategische Entwicklung 1.01.01.02.09 Zentrales Controlling
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-238	-238	-213,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-2.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000	-4.506,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.238**	**-6.238**	**-6.719,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.237.043	1.123.360	1.065.770,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	297.337	315.382	43.626,41
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.921	218.490	170.485,45
14	66	Abschreibungen	5.418	639	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.738.720**	**1.657.871**	**1.279.881,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.732.482**	**1.651.633**	**1.273.162,97**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.732.482**	**1.651.633**	**1.273.162,97**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.732.482**	**1.651.633**	**1.273.162,97**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.530	7.273	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.736.012**	**1.658.906**	**1.273.162,97**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich	10.1 Fachdienst Büro Landrat

Produktbeschreibung	- Umsetzung der internen und externen strategischen Kommunikation für den Lahn-Dill-Kreis. - Information der Presse durch Pressemitteilungen und Pressegespräche. - Ansprechstelle für Presse- und Medienvertreterinnen und -vertreter. - Verwaltung, Betreuung und Weiterentwicklung der Kommunikationskanäle des Lahn-Dill-Kreises (Social Media Management, Websiten, Intranet) in enger Kooperation mit den Abteilungen, Fachdiensten und Stabsstellen - Umsetzung sämtlicher mediengestalterischer Aufgaben für die Kreisverwaltung - Leitung von und Beteiligung an unterschiedlichen Projekten und Kampagnen zur Außen- und Innendarstellung - Umsetzung der Krisenkommunikation und Leitung des Sachgebiets S5 im Katastrophenschutzstab des Landkreises
Produktziele	- Transparenz des Verwaltungshandelns nach innen und außen - Verbesserung der Zielgruppenbeteiligung und -information - Optimierung der Entscheidungs- und Dienstleistungsqualität durch aktive Kommunikation
Zielgruppen	- extern: Bürger/-innen, Einrichtungen, Institutionen, Unternehmen, Behörden, Stadt- und Gemeindeverwaltungen, Politik, Vereine, Presse, Rundfunk - intern: Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§3 HPresseG, § 50 HBG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	246.020	294.619	234.258,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.156	50	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.350	81.650	11.696,31
14	66	Abschreibungen	805	891	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**328.332**	**377.210**	**245.954,84**
20		**Verwaltungsergebnis**	**328.332**	**377.210**	**245.954,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**328.332**	**377.210**	**245.954,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**328.332**	**377.210**	**245.954,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	610	678	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**328.941**	**377.889**	**245.954,84**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen

Produktbeschreibung	Unterstützung und Betreuung des Kreistages, seiner Ausschüsse sowie des Kreisausschusses
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit der kommunalverfassungsrechtlichen Hauptorgane und ihrer Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-4.580,95
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**-4.580,95**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	217.337	212.329	192.975,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.377	44.531	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.530	4.550	2.006,75
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**266.244**	**261.410**	**194.982,45**
20		**Verwaltungsergebnis**	**266.244**	**261.410**	**190.401,50**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**266.244**	**261.410**	**190.401,50**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**266.244**	**261.410**	**190.401,50**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	600	9.613	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**266.844**	**271.023**	**190.401,50**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 Personal- und Organisationsmanagement

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010105 Personal- und Organisationsmanagement
Produktverantwortlich	11.1 Fachdienst Personal und Organisation 11 Personal, Organisation, Technik

Produktbeschreibung	Produktverantwortlich 11.1 Fachdienst Personal und Organisation: - Personalbedarfsplanungen und Personalgewinnungsmaßnahmen, auch Ausbildung - Personalentwicklungsplanungen und -maßnahmen - laufende Personaladministration, insbesondere Abrechnungswesen - Personalbudgetplanung und -controlling - Organisationsberatung, Arbeitsanforderungsbewertung, Organisationsuntersuchungen - Gewährleistung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit - Gesundheitsvorsorge/-fürsorge für Mitarbeiter/-innen - Digitalisierung Produktverantwortlich 11 Personal, Organisation, Technik: - Aufbau eines Business Continuity Management Systems - Geschäftsstelle des Verwaltungsstabs
Produktziele	- rechtssichere und kundengerechte, insbesondere zeitnahe, bedarfsorientierte, auch steuerungsunterstützende Leistungserbringung - Umsetzung der Digitalisierung beim Lahn-Dill-Kreis - Bedarfs- und Entwicklungsplanungen auf Grundlage von mittelfristigen Trends und strategischen Planungen
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Bewerber/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Arbeits- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Arbeitsschutzgesetze, Beamtenrecht, jeweils verbunden mit den einschlägigen Begleitgesetzen, Verordnungen, Dienstvereinbarungen und -anweisungen, E-Governmentgesetze (Bund und Land Hessen, EU-Richtlinie (INSPIRERichtlinie), Onlinezugangsgesetz (Bund) Umsetzung der Richtlinie für die zivile Alarmplanung (ZAPRL), insbesondere den Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen Kennzifferngruppen 00,01,02,11
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.05.01 Personaladministration 1.01.01.05.02 Personalentwicklung 1.01.01.05.03 Gesundheitsmanagement 1.01.01.05.04 Arbeitssicherheit 1.01.01.05.05 Vorauszahlung Versorgungsbezüge
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 Personal- und Organisationsmanagement

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-254.000	-285.500	-303.986,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.500	-93.500	-93.500,04
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-264.000	-277.000	-287.686,48
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-611.500**	**-656.000**	**-685.172,92**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.249.057	5.268.201	4.712.583,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.983.494	3.360.294	15.096.082,90
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	796.628	842.300	595.554,33
14	66	Abschreibungen	20.471	3.403	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	69.000	69.000	35.034,62
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**8.118.650**	**9.543.197**	**20.439.255,35**
20		**Verwaltungsergebnis**	**7.507.150**	**8.887.197**	**19.754.082,43**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**7.507.150**	**8.887.197**	**19.754.082,43**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**7.507.150**	**8.887.197**	**19.754.082,43**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-67.523	-25.317	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.439.627**	**8.861.880**	**19.754.082,43**

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**0101**	**Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt	**010105**	**Personal- und Organisationsmanagement**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Teilprodukt 01010515 Business Continuity Management (Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen, 60.000 €): Das Budget dient zur Absicherung von zeitkritischen Geschäftsprozessen, die zur Handlungsfähigkeit der Verwaltung in Krisen und Katastrophen von besonderer Bedeutung sind.

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010106 IuK Service
Produktverantwortlich	11.2 Fachdienst Informations- und Kommunikationstechnik

Produktbeschreibung	- Bereitstellung der IuK-Infrastruktur für den LDK anhand der strategischen Ziele der IT-Strategie: - Basisdienste - Netzwerkdienste - IT-Service - Fachanwendungen - IT-Projektmanagement - IT-Sicherheit
Produktziele	- Effektive, wirtschaftliche und sichere Bereitstellung von IT-Komponenten (Hard- und Software) als Grundlage für die Bearbeitung der (Geschäfts)prozesse des Lahn-Dill-Kreises inkl. seiner Partnerorganisationen
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, AWLD, VHS, und Jobcenter Lahn-Dill
Rechts- und Auftragsgrundlagen	E-Government-Gesetze, Onlinezugangsgesetz, Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, besondere Dienstanweisungen zur Informations- und Kommunikationstechnik
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-697.000	-528.300	-541.591,97
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.732	-1.732	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-4.000	-889,43
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-698.732**	**-534.032**	**-542.481,40**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.924.776	1.793.592	1.707.260,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.570	24.090	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.642.460	3.714.960	3.061.614,24
14	66	Abschreibungen	484.744	308.275	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.070.550**	**5.840.917**	**4.768.874,80**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.371.818**	**5.306.885**	**4.226.393,40**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.371.818**	**5.306.885**	**4.226.393,40**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.371.818**	**5.306.885**	**4.226.393,40**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.720	15.316	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.408.537**	**5.322.200**	**4.226.393,40**

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

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Der Lahn-Dill-Kreis erbringt die EDV-technische Betreuung für das Jobcenter und die Eigenbetriebe AWLD und VHS sowie den VLDW. Es bestehen Dienstleistungsvereinbarungen aus denen die Erstattungen resultieren.
13	Gebrauchsgegenstände bis 250 €, 65.000 € : Unter diese GWG-Grenze fallen neben TFTs u. a. auch Einzelplatzdrucker, Telefone, Headsets, Tastaturen und Mäuse. Seit 2020 hält nur noch der FD 11.2 Budget für Hardware unter 250 Euro vor. Alle anderen Abteilungen melden hierfür keine Mittel mehr an.
13	übriger sonstiger Materialaufwand, 100.000 €: Materialaufwand bis zur GWG-Grenze von 250 € netto der keine eigenständig nutzbaren Gegenstände darstellt, z. B. Sicherungsbänder, Kabel, GBIC, ... Es sollen zusätzliche Hardware-Sicherheitsschlüssel für die Zwei-Faktor-Authentifizierung in Einsatz gebracht werden.
13	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte, 270.000 €: Hier werden die Betreuungs- und Entwicklungsarbeiten der verschiedenen SAP-Systeme abgebildet.
13	Wartungskosten von techn.Anlagen in Betriebsbauten, 50.000 €: Unter diesem Sachkonto werden die Wartungskosten für Server- und Storagesysteme zusammengefasst. Eine Serverwartung wird in der Regel direkt mit dem Kauf für mehrere Jahre mit erworben. Für Systeme, bei denen diese nicht gilt oder die nach dieser Zeit aus der Wartung fallen, müssen zusätzliche Wartungsleistungen erworben werden. Dies ist im Jahr 2027 vermehrt der Fall. Eine entsprechende Budgeterhöhung ist notwendig.
13	Fremdleistungen f. Erzeugnisse + andere Umsatzleistungen, 722.660 €: Unter diesem Sachkonto sind die bisherigen Benutzerentgelte (KIV, u. a. KFZ-Zulassung und Führerscheine) und die sonstigen Aufwendungen für Fremdleistungen von privaten Unternehmen zusammengefasst. Obwohl die Bereiche IT-Sicherheit, Digitalisierung und Dokumentenmanagementsystem stetig aktualisiert und ausgebaut werden, können hier Einsparungen realisiert werden.
13	Aufwendungen für Softwarepflege, 1.750.600 €: Im Bereich der Softwarepflege kommt es zu geringen Budgeterhöhungen. Neben der periodischen Erhöhung der Pflegekosten verschiedener Hersteller, einer erhöhten Zahl von Mitarbeitenden und somit zusätzlichem Bedarf an unterschiedlichsten Softwarelizenzen (Fachanwendungen, IT-Sicherheit) sowie dem weiteren Ausbau im Bereich Digitalisierung/DMS, trägt auch die Umstellung des SAP-Systems im Bereich HCM auf eine neue, zukunftsfähige Plattform dazu bei. Trotzdem kann der Bedarf nahezu konstant gehalten werden.
13	Telefonkosten, 420.000 €: Unter diesem Sachkonto werden die Mobilfunk- und Telefonkosten inkl. aller WAN-, Internet- und Backup-RZ-Anbindungen zusammengefasst. Aufgrund steigender Datentransferraten werden weitere Leitungsressourcen in Form von Bandbreitenerhöhungen bereitgestellt. Dies wird über eine neue Vereinbarung mit der ekom21 realisiert und betrifft alle Kreisliegenschaften des LDK. Um eine zuverlässige BackupInfrastruktur außerhalb des KKR bereitzustellen, ist in einer separaten Liegenschaft zusätzlich ein Backup-Rechenzentrum zu etablieren. Hierfür wird eine 10Gbit/s Synchronleitung benötigt. Die Kosten belaufen sich auf etwa 30.000 EUR pro Jahr.Für die Cloudtelefonie werden neben den Telefongebühren jährlich ca. 60.000 EUR für die Nutzung der Dienste benötigt. Investitionen in neue Telefonanlagen sind damit nicht mehr nötig.
13	Mieten EDV, 244.500 €: Das benötigte Budget der Mietaufwendungen für die Produktiv-, Konsolidierungs- und Entwicklungsumgebungen der SAP-Systeme R/3 und S/4HANA erhöht sich. Durch die Umstellung im Bereich HCM auf S/4HANA, müssen neue Systeme vorgehalten und betrieben werden.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentraler Service

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010107 Zentraler Service
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Zentraler Service 34.2 Fachdienst Bibliotheksservice Schulen

Produktbeschreibung	- Bearbeitung der Dienstaufsichtsbeschwerden - Vermittlung von zentral auflaufenden Telefonaten und persönlichen Kundenkontakten an zuständige Organisationseinheiten inklusive der Erteilung einfacher Auskünfte - Bearbeitung ein- und abgehender Poststücke - Herstellung von Druckerzeugnissen für Organisationseinheiten und Schulen - Bereitstellung von Kraftfahrzeugen für dienstliche Zwecke - Bereitstellung angemessener Sach- und Personenversicherungsschutzes - Wahrnehmung der Funktion als örtliche Statistikbehörde - zeitnahe Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bereitstellung des Kreisarchivs
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Unterstützung in der wirtschaftlichen Bewältigung ihrer Aufgaben unter Berücksichtigung einheitlicher Rahmenbedingungen für die Gesamtverwaltung
Zielgruppen	Kreismitarbeiter/-innen, Beteiligungen, Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Besucher/-innen, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Vorgaben der allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisungen und besonderer DAnw.
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.07.01 Allgemeine Verwaltungsorganisation 1.01.01.07.02 Poststelle, Empfang, Telefonzentrale 1.01.01.07.03 Druckerei 1.01.01.07.04 Fuhrpark 1.01.01.07.05 Kopierer 1.01.01.07.06 Fuhrpark Dezernenten 1.01.01.07.07 Kreisarchiv 1.01.01.07.08 Getränkeautomaten 1.01.01.07.09 Versicherungswesen 1.01.01.07.10 AWLD 1.01.01.07.11 Lahn-Dill-Akademie 1.01.01.07.12 VLDW 1.01.01.07.13 Jobcenter Spitzabrechnung
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentraler Service

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-4.000	-4.199,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.032	-39.932	-60.792,81
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-70.600	-50.000	-176.793,76
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-115.132**	**-93.932**	**-241.786,07**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.087.303	760.100	879.183,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.100	8.595	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.140	876.970	1.014.521,28
14	66	Abschreibungen	58.133	50.911	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.300	3.200	7.433,65
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.202.976**	**1.699.776**	**1.901.138,75**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.087.844**	**1.605.844**	**1.659.352,68**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.087.844**	**1.605.844**	**1.659.352,68**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.087.844**	**1.605.844**	**1.659.352,68**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-93.147	-158.492	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.994.697**	**1.447.353**	**1.659.352,68**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentraler Service

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Teilprodukt 01010702 Poststelle (Fremdleistungen für Erzeugnisse): Ende 2026 erfolgt die Anbindung der Kreisverwaltung an die Behördennummer 115. Im ersten Jahr gibt es eine Kostenobergrenze von 11.444 € Ab dem zweiten Jahr sind 22.888 € als Kostenobergrenze einzuplanen.
13	Teilprodukt 01010704 Fuhrpark: Aufgrund des Verwaltungsvorstandsbeschlusses vom 30.04.2026 erfolgt mit Einführung der neuen Fuhrparksoftware die Überführung der Dienstwagen mit Ausnahme spezieller Fahrzeuge (VW Caddy, Mercedes Sprinter, Mercedes Citan, VW Transporter, Ford Ranger) in den allgemeinen Fahrzeugpool. Dadurch laufen diese Kosten zentral bei 11.3 auf.
13	Teilprodukt 01010703 Druckerei (sonst. Mieten): Die Leasingverträge für zwei Druckmaschinen werden aufgrund des Beschlusses des Verwaltungsvorstands vom 17.06.26 zum 31.03.2027 gekündigt und die Hausdruckerei geschlossen. Daraus ergeben sich Einsparungen in Höhe von 34.000 € gegenüber 2026 (jährliche Kosten 44.000 €).

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010108 Immobilienmanagement
Produktverantwortlich	35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Erstellung und Instandhaltung von Gebäuden - Bereitstellung und Pflege von umgebenden Freiflächen - Ausstattung und laufende technische, infrastrukturelle und kaufmännische Bewirtschaftung der Verwaltungsliegenschaften
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Bereitstellung von Gebäuden und umgebenden Freiflächen für den gewidmeten Nutzungszweck
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Organisationsentscheidungen der Körperschaften und politischen Gremien
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.08.01 Dienstgebäude allgemein1.01.01.08.02 Dienstgebäude Wetzlar1.01.01.08.03 Dienstgebäude Dillenburg1.01.01.08.04 Dienstgebäude Herborn1.01.01.08.05 BgA Parkplätze
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-500	-3.194,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-211.404	-211.000	-211.404,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-245.143	-245.143	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-409.849	-396.589	-473.721,83
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-866.396**	**-853.232**	**-688.320,79**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.329.936	1.603.297	1.314.809,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	184	13.852	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.894.532	4.172.365	3.098.342,82
14	66	Abschreibungen	825.539	830.878	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.950	5.850	2.341,96
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.052.142**	**6.626.242**	**4.415.493,93**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.185.746**	**5.773.011**	**3.727.173,14**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.185.746**	**5.773.011**	**3.727.173,14**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.185.746**	**5.773.011**	**3.727.173,14**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	676.488	682.836	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.862.234**	**6.455.847**	**3.727.173,14**

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010109 Finanz- und Rechnungswesen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Wahrnehmung des internen und externen Rechnungswesens für die Kernverwaltung - Mandantenbuchhaltung für Eigenbetriebe - Zwangsweise Einziehung kreiseigener Forderungen - zentrale Vollstreckung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Forderungen nach Landesrecht
Produktziele	- normgerechte Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage - Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung - Liquiditätssicherung - Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltsplanes - Schaffung und Gewährleistung eines bedarfsorientierten, aussagekräftigen Berichtswesens - Schaffung und Gewährleistung eines effektiven Forderungsmanagements - Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs
Zielgruppen	- Kreisorgane - Kreisverwaltung - Aufsichtsbehörde - Banken, sonstige Kreditinstitute - Finanzämter - Statistikämter - Schuldner - juristische Personen gemäß § 17 HessVwVG (GEZ, HWK, IKK u.a.)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- GemHVO, HGO; BGB, HGB, KStG, UStG, StatG - HessVwVG, ZPO, BfB, ZVG, KO, InsO, GO - Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises - Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.09.01 Kreiskasse1.01.01.09.02 Finanzbuchhaltung1.01.01.09.03 Finanzcontrolling
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-720.000	-650.000	-772.764,41
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.956	-19.956	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-19.956,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-739.956**	**-669.956**	**-792.720,41**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.711.784	2.779.000	2.437.826,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	121.340	133.963	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.980	150.445	130.674,75
14	66	Abschreibungen	1.795	372	2.527,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	85,72
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.962.899**	**3.063.781**	**2.571.114,39**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.222.943**	**2.393.825**	**1.778.393,98**
21	56,57	Finanzerträge	-55.000	-45.000	-64.880,98
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**-55.000**	**-45.000**	**-64.880,98**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.167.943**	**2.348.825**	**1.713.513,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.167.943**	**2.348.825**	**1.713.513,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.488	5.659	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.173.431**	**2.354.483**	**1.713.513,00**

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010110 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich	13 Rechtsabteilung

Produktbeschreibung	Rechtsbetreuung des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen, teilweise auch für kreisangehörige Gemeinden: - rechtlicher Beratung - Streitschlichtung - Prozessführung
Produktziele	- zügige und gründliche Bearbeitung rechtlicher Fragestellungen des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen unter Einbeziehung außerjuristischer Aspekte des Umfeldes mit Unterstützung bei Sachverhaltsklärung und Problemlösungsfindung - Führung der Streitverfahren - Durchführung des Zwischenverfahrens im Sinne der Vorgaben des Hessischen Ausführungsgesetzes zur Verwaltungsgerichtsordnung
Zielgruppen	Kreisgremien, Fachbereichsleiter/-innen, Abteilungsleiter/-innen, Abteilungen, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, Bürger/-innen, Gerichte, Rechtsanwälte/-innen, Gemeinden, Aufsichtsbehörde
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Anwendung des gesamten Rechts - §§ 7 ff. HAGVwGO
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-72,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-60.000	-60.000	-96.835,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-10.417,51
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-60.150**	**-60.150**	**-107.324,71**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	717.152	612.499	553.629,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.768	84.426	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.550	88.550	195.054,42
14	66	Abschreibungen	400	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**931.870**	**785.475**	**748.684,35**
20		**Verwaltungsergebnis**	**871.720**	**725.325**	**641.359,64**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**871.720**	**725.325**	**641.359,64**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-20,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-20,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**871.720**	**725.325**	**641.339,64**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-114.971	-131.460	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**756.749**	**593.865**	**641.339,64**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Prüfung und Revision

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010111 Prüfung und Revision
Produktverantwortlich	14 Abteilung Revision

Produktbeschreibung	- Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung gemäß §§ 128 - 131 HGO - Prüfung, begleitende Prüfung und prüfungsbegleitende Beratung des Lahn-Dill-Kreises und seiner Eigenbetriebe, des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill (AöR), der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, deren Eigenbetriebe und der im Lahn-Dill-Kreis ansässigen Zweck-/Wasserverbände nach KGG oder WVG sowie sonstiger Dritter im Rahmen von Auftragsprüfungen
Produktziele	Prüfung und Beurteilung der Recht- und Ordnungsmäßigkeit sowie Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, der Haushaltswirtschaft, der Rechnungslegung einschließlich Buchführung und Zahlungsverkehr sowie Prüfung der Einhaltung des Vergaberechts zur Gewährleistung von Wirtschaftlichkeit, Transparenz und Wettbewerb im öffentlichen Auftragswesen als Teil der öffentlichen Finanzkontrolle, insbesondere durch - Pflichtprüfungen der Jahresabschlüsse und der Buchführung einschließlich Zahlungsverkehr des Lahn-Dill-Kreises, des Kommunalen Jobcenters (KJC) sowie der kreisangehörigen Körperschaften des öffentlichen Rechts, - prüfungsbegleitende Beratung, vor allem zur Wirtschaftsführung, zur Rechnungslegung und zur Verwaltungssteuerung, - Vermeidung von Fehlern und sonstigen Unregelmäßigkeiten durch Prüfung der vergabebezogenen Geschäftsprozesse und Regelungen sowie prüfungsbegleitende Beratung bei Auftragsvergaben.
Zielgruppen	**Allgemein:** Bürger/-innen, Vertretungskörperschaften des Kreises, der Städte, der Gemeinden und der Politik, Bürgermeister/-innen, Verbandsversammlungen Verwaltung und Fachaufsicht **Externe Prüfung (14.1):** Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Aufsichtsbehörde (Kommunal- und Finanzaufsicht der Behörde des Landrats) **Interne Revision (14.2):** Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsvorstand, Kreisverwaltung, Vorstand und Verwaltungsrat des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill (AöR), Regierungspräsidium (RP) **Technische Revision und Vergabeprüfung (14.3):** extern: Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände, Eigenbetrieb intern: Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsvorstand, Kreisverwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- HKO, HGO (insbesondere §§ 128 ff.), GemHVO, GemKVO, GemHKVO, HGB, EStG, KStG, UStG, EigBGes, KAG, KGG, BauGB, WVG, HWVG, AO - GWB, UVgO, VOB/VOL/VOF, VgV, HVTG, Vergabeerlasse, Vergaberichtlinien des Kreises - HOAI, DIN
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	10.01.01.11.01 Externe Prüfung 10.01.01.11.02 Interne Prüfung und Revision 10.01.01.11.03 Technische Revision und Vergabeprüfung
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Prüfung und Revision

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-420.000	-413.000	-340.655,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-9.537,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-420.000**	**-413.000**	**-350.192,94**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.709.957	1.609.007	1.261.210,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	511.662	476.093	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.805	228.055	42.361,00
14	66	Abschreibungen	3.792	1.704	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.414.216**	**2.314.859**	**1.303.571,58**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.994.216**	**1.901.859**	**953.378,64**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.994.216**	**1.901.859**	**953.378,64**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.994.216**	**1.901.859**	**953.378,64**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.915	2.143	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.996.131**	**1.904.002**	**953.378,64**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Prüfung und Revision

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	In Gemeinden, für die kein eigenes Rechnungsprüfungsamt besteht, werden dessen Aufgaben durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises wahrgenommen. Zum Ausgleich der Kosten, die durch diese Prüfungstätigkeit entstehen, können nach § 129 HGO Prüfungsgebühren erhoben werden. Von dieser Möglichkeit macht der Lahn-Dill Kreis durch Satzung vom 8. Dezember 1981 Gebrauch. Eine Neufassung der Satzung, die letztmalig durch die Satzung vom 10. Dezember 2010 geändert wurde, ist für das Jahr 2027 im Zuge der Einführung der neuen Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b UStG) vorgesehen. Gleichzeitig wurde damit die notwendige Neukalkulation des Gebührensatzes verbunden und im Planwert 2027 berücksichtigt. Prüfungsgebühren fallen daneben auch für Prüfungen beim Kommunalen Jobcenter (KJC) Lahn-Dill sowie den beiden Eigenbetrieben des Lahn-Dill-Kreises (AWLD, VHS) an. Die Erträge aus Prüfungsgebühren entwickeln sich bisher relativ stabil. Ob das Niveau der Jahre 2024/2025 gehalten werden kann, hängt von den verfügbaren Prüfungs-/Personalkapazitäten ab. Ab dem 3. Quartal 2026 zeichnen sich allerdings erste Eintrübungen durch personelle Ausfälle ab; ob eine Kompensation im Jahr 2027 gelingen wird, ist wegen noch laufender Einarbeitungen von Nachwuchskräften nicht sicher abschätzbar.
13	Unter dieser Kontengruppe werden im Wesentlichen die Kosten für externe Prüfungsbeauftragte (Wirtschaftsprüfungsgesellschaften - WP) veranschlagt, die zur Unterstützung der externen Abschlussprüfung, insbesondere zum Abbau von weiterhin konstant bestehenden Prüfungsrückständen hinzugezogen werden. Damit sollen im notwendigen Umfang auch temporäre Ausfälle beim eigenen Personal und zunächst noch eingeschränkte Prüfungskapazitäten neuer, noch in Einarbeitung befindlicher (Junior-)Prüfer/innen teilweise kompensiert werden. Ferner wurden bislang unter der Kontengruppe auch Kosten für IT-Systemprüfungen und etwaige einzelfallbezogene Einbindung externer Prüfender oder Sachverständiger eingeplant. Für das Jahr 2027 sind 160 T€ (2026: 150 T€) vorgesehen, womit die Beauftragung eines WP für bis zu 5 Jahresabschlüssen ermöglicht würde. Die seit einigen Jahren vakante Stelle für die IT-Prüfung konnte nunmehr ab 03/2026 besetzen werden. Daher entfällt der bisherige Ansatz für die Beauftragung einer IT-Systemprüfung ab dem Jahr 2027 vorerst.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Ehrenamtsförderung

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010112 Ehrenamtsförderung
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Ehrenamts und des Bürgerengagements im Lahn-Dill-Kreis
Produktziele	- Förderung und Weiterentwicklung ehrenamtlichen Engagements im Kreisgebiet durch Beratung und Begleitung von Einzelpersonen, Vereinen und Organisationen, - Qualifizierung und Fortbildung von ehrenamtlichen Tätigen im Kreisgebiet. - Ausbau des Koordinierungszentrums für Bürgerengagement im Lahn-Dill-Kreis. - Vergabe/Verwaltung der Ehrenamts-Card. - Vorhaltung des "Notfallfonds für Vereine"
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Ehrenamtsförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	0	-210,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-950,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-300**	**0**	**-1.160,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	88.969	90.710	78.663,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12	17	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.499	7.100	4.641,69
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	100.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**96.481**	**197.827**	**83.305,42**
20		**Verwaltungsergebnis**	**96.181**	**197.827**	**82.145,42**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**96.181**	**197.827**	**82.145,42**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**96.181**	**197.827**	**82.145,42**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.100	100	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**99.281**	**197.927**	**82.145,42**

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010113 Beteiligungscontrolling
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Beteiligungscontrolling
Produktziele	Mitwirkung und Unterstützung der Gesellschafter- und/oder Eigentümerfunktion des Kreises bei öffentlichen Unternehmen und Unternehmensbeteiligungen unabhängig von der Rechtsform
Zielgruppen	Kreisausschuss, Kreistag, Öffentlichkeit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 121 ff. HGO, EigBG, GemHVO, KGG, WVG, HGB, AktG, GmbHG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	19.926	18.114	17.112,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3	3	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**19.929**	**18.117**	**17.112,12**
20		**Verwaltungsergebnis**	**19.929**	**18.117**	**17.112,12**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**19.929**	**18.117**	**17.112,12**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**19.929**	**18.117**	**17.112,12**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**19.929**	**18.117**	**17.112,12**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Förderung der Gleichberechtigung

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010114 Förderung der Gleichberechtigung
Produktverantwortlich	11.5 Fachdienst Frauenbüro

Produktbeschreibung	- Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern - Unterstützung bei der Gesetzesdurchführung gemäß HKO - Überwachung der Durchführung des HGlG
Produktziele	Durchsetzung des Verfassungsauftrages zur Gleichberechtigung der Geschlechter durch Initiierung geeigneter Maßnahmen im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises und in der Kreisverwaltung
Zielgruppen	Alle Einwohnerinnen des Lahn-Dill-Kreises, gesellschaftlich relevante Gruppen und Verbände, alle Beschäftigten, Kreisorgane, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Personal- und Organisationsservice
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU-Vertrag (Amsterdam), Art. 3 GG, HKO, HGlG, Kreistagsbeschluss vom 5. Mai 1986, Leitbild LDK
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.14.01 Frauenbeauftragte (HKO) 1.01.01.14.02 Frauenbeauftragte (HGlG)
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Förderung der Gleichberechtigung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-728,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-500	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-300**	**-500**	**-728,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	323.218	303.444	266.329,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.154	5.693	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.406	24.943	22.327,75
14	66	Abschreibungen	141	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**352.919**	**334.080**	**288.656,91**
20		**Verwaltungsergebnis**	**352.619**	**333.580**	**287.928,91**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**352.619**	**333.580**	**287.928,91**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**352.619**	**333.580**	**287.928,91**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.813	1.818	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**354.432**	**335.398**	**287.928,91**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Beauftragte für besondere Aufgaben

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010115 Beauftragte für besondere Aufgaben
Produktverantwortlich	- Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r (bei Abt. 11 und 41 angesiedelt) - Beauftragter für Korruptionsprävention (bei Abt. 11 angesiedelt) - Behördlicher Datenschutzbeauftragter (bei Abt. 11 angesiedelt) - Vorsitzender des Präventionsrates (Abt. 41)
Produktbeschreibung	1. Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r - Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern) - Schwerbehindertenvertreter (intern) 2. Korruptionsprävention - Förderung der Korruptionprävention beim LDK durch Beratung des Verwaltungsvorstandes und Fortbildung der Beschäftigten. - Federführung der Aktivitäten bei Korruptionsverdacht 3. Datenschutz - Unterstützung und Beratung der Behördenleitung, aller Führungskräfte und Beschäftigten des LDK zur Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG 4. Präventionsrat - kreisweite Prävention, insbesondere Kriminalprävention - Koordinierung und Vermittlung innerhalb der Kreisverwaltung und an externe Stellen - Koordinierendes Gremium zw. dem Landespräventionsrat u. kommunalen Präventionsräten im LDK
Produktziele	zu 1. - Förderung der Gleichbehandlung von Menschen mit Behinderung - Mithilfe bei der Durchsetzung berechtigter Ansprüche von Menschen mit Behinderung - Enge Kooperation besteht zwischen den Akteueren Abteilung Soziales und Integration, Kommunales Jobcenter, Agentur für Arbeit, Integrationsamt LWV zu 2. - Vermeidung von Straftatbeständen der Korruption in der Verwaltung zu 3. - Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG durch die datenverarb. Stelle zu 4. - Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten und kriminalpräventiven Angeboten mit dem Schwerpunkt Jugendhilfe
Zielgruppen	zu 1. - Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung - Bedienstete des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung zu 2. - alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 3. - alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 4. - Kommunale Präventionsräte, öffentliche und freie Träger der Jugend- und Sozialhilfe, Kommunen, Schulen, Vereine und Verbände

Rechts- und Auftragsgrundlagen	zu 1. SGB IX, AGG, UN Behindertenrechtskonvention, BGG, HessLGG zu 2. VV z. Korr.bekämpf. in d. LV d. HMdIS, DAnw. z. Korr.präv., DAnw. z. Verhalten b. angeb. Belohnungen, Geschenken, Prov. u. sonst. Vergünst. zu 3. Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG zu 4. Beschlüsse des Kreistages v. 22.02.99 und 23.09.2002
Produktart	zu 1. extern, intern zu 2. intern zu 3. intern zu 4. extern
Teilprodukt	1.01.01.15.01 Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern) 1.01.01.15.02 Antikorruptionsbeauftragter 1.01.01.15.03 Datenschutzbeauftragter 1.01.01.15.04 Präventionsrat 1.01.01.15.06 Schwerbehindertenvertretung (intern)
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Beauftragte für besondere Aufgaben

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-500**	**-500**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	188.447	384.843	393.400,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.946	94.734	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	58.410	30.108,58
14	66	Abschreibungen	0	2.403	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**234.393**	**540.390**	**423.508,58**
20		**Verwaltungsergebnis**	**233.893**	**539.890**	**423.508,58**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**233.893**	**539.890**	**423.508,58**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**233.893**	**539.890**	**423.508,58**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	800	1.017	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**234.693**	**540.908**	**423.508,58**

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

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010116 Personalvertretung
Produktverantwortlich	Vorsitzende des Personalrates bzw. des Gesamtpersonalrates

Produktbeschreibung	Die Personalvertretung (örtlicher Personalrat und Gesamtpersonalrat) vertritt die Interessen der Beschäftigten (Arbeitnehmer/-innen, Beamte/-innen und Auszubildende) gegenüber dem Arbeitgeber bzw. Dienstherrn: - Überwachung der Einhaltung von Gesetzen, Verordnungen, Richtlinien, Tarifverträgen, DVereinb. und DAnw., die zugunsten der Beschäftigten gelten - Beteiligung (Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung, Information) in sozialen, personellen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten - Personal- und Informationsveranstaltungen - Beratung von Beschäftigten - Teilnahme an Auswahlverfahren - Personal- bzw. Gesamtpersonalratssitzungen und Monatsgespräche mit der Dienststellenleitung - Beantragung von Maßnahmen, die der Dienststelle und ihren Angehörigen dienen (Initiativrecht) - Arbeits- und Gesundheitsschutz - Zusammenarbeit mit weiteren Beteiligungsorganen und Beauftragten (Jugend- und Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte, Betriebsarzt, Datenschutzbeauftragter undGesundheitsmanager)
Produktziele	- Rechte der Beschäftigen wahren - sozialen Frieden und Gerechtigkeit in der Dienststelle wahren - Verbesserung der Arbeitsbedingungen
Zielgruppen	Beschäftigte, Verwaltungsvorstand, Beteiligungsorgane und Beauftragte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Art. 37 Hess. Verf., HPVG
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.01.01.16.01 Personalrat 1.01.01.16.02 Gesamtpersonalrat
Kennzahlen	

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-10,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**-10,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	397.351	375.230	378.503,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.215	43.753	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.634	9.200	5.274,12
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**454.199**	**428.182**	**383.777,60**
20		**Verwaltungsergebnis**	**454.199**	**428.182**	**383.767,60**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**454.199**	**428.182**	**383.767,60**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**454.199**	**428.182**	**383.767,60**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.640	4.640	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**458.839**	**432.822**	**383.767,60**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010117 Vergabe und Submission

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produkt	010117 Vergabe und Submission
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Durchführung von (elektronischen) Vergabeverfahren ab einem Auftragswert von 10.000 € (netto) für Bau- , Dienst- und Lieferleistungen sowie freiberufliche Leistungen - Veröffentlichung und Bekanntgabe der Ausschreibungen - Durchführung von Submissionen inkl. der rechtlichen und formalen ersten Prüfung - Umfassende Dokumentation der Vergabeprozesse - Beratung der Fachabteilungen in Fragen im Zusammenhang mit der Durchführung der Vergabeverfahren
Produktziele	- Leistungsfähige und wirtschaftliche Organisation des Beschaffungswesens beim Lahn-Dill-Kreis - Dienstleistungsorientierter Service und Beratung in allen Belangen des Beschaffungswesens - Gesetzeskonforme Gestaltung und Überwachung der Vergabeprozesse inkl. Dokumentation - Wettbewerbsförderung
Zielgruppen	Kreisorgane, Fachabteilungen des Lahn-Dill-Kreises, Unternehmen und Gewerbetreibende, Planungs- und Ingenieurbüros, Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	GWB, VgV, MiLoG, SchwarzArbG, HVTG, MiFöG, HGO, GemHVO, VOB, VOL, aktuelle Erlasse, Richtlinien und Dienstanweisungen des LDK, Gremienbeschlüsse, Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises
Produktart	Extern, intern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010117 Vergabe und Submission

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.800	-4.800	-1.600,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.800**	**-4.800**	**-1.600,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	339.876	212.849	200.781,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.050	44.326	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.000	17.550	9.729,59
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**402.926**	**274.725**	**210.510,82**
20		**Verwaltungsergebnis**	**398.126**	**269.925**	**208.910,82**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**398.126**	**269.925**	**208.910,82**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**398.126**	**269.925**	**208.910,82**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	3	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**398.126**	**269.928**	**208.910,82**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.742.633	-6.075.004	-7.028.296,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.981.099	-2.994.121	-2.944.434,08
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.340	0	-43.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.947.516	-1.944.114	-1.928.442,04
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-28.566	-28.566	-765,63
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.400	-51.250	-71.149,13
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.753.553**	**-11.093.055**	**-12.016.587,07**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.157.608	14.153.273	12.860.227,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.387.666	1.184.664	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.755.946	6.162.131	4.022.585,63
14	66	Abschreibungen	240.079	203.928	18.130,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	222.400	184.550	175.510,05
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	550	1.760	1.197,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**21.764.248**	**21.890.305**	**17.077.651,25**
20		**Verwaltungsergebnis**	**10.010.695**	**10.797.250**	**5.061.064,18**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-30,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-30,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**10.010.695**	**10.797.250**	**5.061.034,18**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-18.834,51
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-18.834,51**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**10.010.695**	**10.797.250**	**5.042.199,67**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	193.615	147.120	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**10.204.310**	**10.944.370**	**5.042.199,67**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3.186,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-3.381	-5.208,75
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**-3.381**	**-8.395,05**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.672	42.412	38.987,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.142	13.610	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.850	113.000	34.698,72
14	66	Abschreibungen	823	198	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**36.488**	**169.220**	**73.686,54**
20		**Verwaltungsergebnis**	**36.488**	**165.839**	**65.291,49**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**36.488**	**165.839**	**65.291,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**36.488**	**165.839**	**65.291,49**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51	79	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**36.539**	**165.918**	**65.291,49**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Wahlen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101 Wahlen
Produktverantwortlich	10.1 Fachdienst Büro Landrat

Produktbeschreibung	- Europawahl - Bundestagswahl - Landtagswahl - Kommunalwahl - Direktwahl
Produktziele	entsprechend den gesetzlichen Vorgaben: - Vorbereitung von Wahlen - Durchführung von Wahlen - Feststellung von Wahlergebnissen
Zielgruppen	Landes- und Bundeswahlleiter/-innen, Kreistag, Verwaltungsvorstand, Kreisausschuss, Bürger/-innen, Städte und Gemeinden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EuWG, EuWO, BWG, BWO, LWG, LWO, HGO, HKO, KWG, KWO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Wahlen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3.186,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-3.381	-4.945,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**-3.381**	**-8.131,50**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.672	42.412	38.987,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.142	13.610	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.850	113.000	34.698,72
14	66	Abschreibungen	823	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**36.488**	**169.022**	**73.686,54**
20		**Verwaltungsergebnis**	**36.488**	**165.641**	**65.555,04**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**36.488**	**165.641**	**65.555,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**36.488**	**165.641**	**65.555,04**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**36.539**	**165.641**	**65.555,04**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Wahlen

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen Im Jahr 2027 wird voraussichtlich keine Wahl stattfinden. Aus diesem Grund konnte der Ansatz auf dieser Position deutlich von 100.000 € auf 5.000 € gesenkt werden.
13	Amtliche Bekanntmachungen Der Ansatz für Amtliche Bekanntmachungen konnte von 5.000 € auf 500 € reduziert werden, da die Bekanntmachungen inzwischen fast ausschließlich über die Homepage des Lahn-Dill-Kreises erfolgen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020102 Statistik

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020102 Statistik
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Zentraler Service

Produktbeschreibung	Nach den rechtlichen Vorgaben der EU ist im Turnus von zehn Jahren die Durchführung eines Zensus (einer statistischen Grunddatenerhebung) europaweit umzusetzen. In Deutschland bereitet das Statistische Bundesamt im Benehmen mit den statistischen Ämtern der Länder den Zensus organisatorisch und technisch vor. Dabei sind die statistischen Landesämter für die Durchführung der Erhebung verantwortlich. Die Zählung ist letztlich in den Landkreisen und kreisfreien Städten vorzubereiten, die Durchführung auf der örtlichen Ebene (Lahn-Dill-Kreis) zu organisieren, auch durch Schulung Kompetenz bei den örtlichen Erhebern aufzubauen, administrative Verfahren mit sind Verweigerern umzusetzen sowie Datennachbearbeitungen sind zu vollziehen. Der Zensus soll weitestgehend registergestützt also auf der Grundlage von Verwaltungsdaten durchgeführt werden. Es ist allerdings auch eine große Stichprobe vorgesehen, um die Validität der Daten zu überprüfen. Für die bei dieser Tätigkeit anfallenden Kosten ist mit Kostendeckung durch die Bundesebene zu rechnen.
Produktziele	Statistisch valide Zahlen zu dem Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungsbestand am Stichtag 6. Mai 2021.
Zielgruppen	Alle Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Städte, Gemeinden, öffentliche und private, nationale und europäische lanungsinstitutionen.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- EU-Verordnung Nummer 763/2008 des europäischen Parlamentes und des Rates vom 9. Juli 2008 - Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021 (Bundesgesetz) - Ausstehendes Hess. Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021
Produktart	Extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020102 Statistik

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-263,55
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**-263,55**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	198	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0**	**198**	**0,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**0**	**198**	**-263,55**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0**	**198**	**-263,55**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0**	**198**	**-263,55**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	79	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**277**	**-263,55**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.050.633	-3.923.004	-4.661.740,79
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-198.859	-82.881	-65.595,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.340	0	-43.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.935.116	-1.928.333	-1.909.687,47
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.868	-4.868	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.400	-51.150	-53.434,08
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.243.216**	**-5.990.236**	**-6.733.957,64**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	10.187.539	10.290.938	9.365.975,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.072.167	901.477	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000.696	2.117.191	1.093.523,63
14	66	Abschreibungen	30.559	21.382	18.130,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	95.400	58.400	94.771,83
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	1.410	955,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.386.560**	**13.390.798**	**10.573.356,70**
20		**Verwaltungsergebnis**	**7.143.345**	**7.400.561**	**3.839.399,06**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-30,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-30,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**7.143.345**	**7.400.561**	**3.839.369,06**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**7.143.345**	**7.400.561**	**3.839.369,06**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.676	28.346	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.163.021**	**7.428.907**	**3.839.369,06**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Kommunal- und Finanzaufsicht

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020201 Kommunal- und Finanzaufsicht
Produktverantwortlich	10.1 Fachdienst Büro Landrat

Produktbeschreibung	- Rechtsaufsicht - Kommunalaufsicht - Finanzaufsicht - Bearbeitung von Ordensangelegenheiten und sonstigen Ehrungen - Betreuung jüdischer Friedhöfe und Kriegsgräberstätten
Produktziele	- die Aufsicht des Staates über die Gemeinden soll sicherstellen, dass die Gemeinden im Einklang mit den Gesetzen verwaltet und dass die im Rahmen der Gesetze erteilten Weisungen (§ 4 HGO) befolgt werden - die Finanzaufsicht stellt im Sinne der §§ 10 und 92 ff HGO sicher, dass auch die Finanzen der Kommunen deren dauerhafte Leistungsfähigkeit gewährleisten - die Aufsicht soll so gehandhabt werden, dass die Entschlusskraft und die Verantwortungsfreudigkeit der Gemeinden nicht beeinträchtigt werden (§ 135 HGO) und schützt insofern auch im Sinne von § 11 HGO die Gemeinden in ihren Rechten und sichert die Erfüllung ihrer Pflichten
Zielgruppen	- extern: Städte und Gemeinden, Bürger/-innen und Einwohner/-innen, Eigenbetriebe, KGG-Verbände, Abwasserverbände, Obere Kommunalaufsicht, Oberste Kommunalaufsicht - intern: Revision
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- HGO, KGG, GemHVO, HKO, EigBGes, WVG, WVO - Stiftungserlasse des Landes Hessen, Statut über den Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland, Gesetz über staatliche Anerkennung von Rettungstaten, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.01.01 Kommunen und Verbände 1.02.02.01.02 Orden und Ehrungen
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Kommunal- und Finanzaufsicht

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-11.495,53
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-188.200	-184.476	-276.062,83
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.103,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-188.200**	**-184.476**	**-288.661,96**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	366.654	306.434	299.633,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	160.756	102.296	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900	17.200	7.271,85
14	66	Abschreibungen	0	68	288,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**539.309**	**425.998**	**307.193,32**
20		**Verwaltungsergebnis**	**351.109**	**241.522**	**18.531,36**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-30,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-30,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**351.109**	**241.522**	**18.501,36**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**351.109**	**241.522**	**18.501,36**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	500	505	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**351.609**	**242.027**	**18.501,36**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Fahrerlaubniswesen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020202 Fahrerlaubniswesen
Produktverantwortlich	15.2 Fachdienst Personenbezogenes Verkehrswesen

Produktbeschreibung	- Personenbezogene Verkehrssicherheit - Zulassung von Personen zum öffentlichen Straßenverkehr (Erteilung und Entziehung von Fahrerlaubnissen)
Produktziele	- Erhöhung der Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse p.a., durch Straffung der Abläufe und kürzere Bearbeitungszeiten pro Vorgang - Erhaltung der Anzahl der ordnungsrechtlichen Eingriffsverfügungen und der Kennzahl „Entzogene Fahrerlaubnisse“ p.a. auf hohem Niveau - ohne Rückstände -, durch unverzügliche Einleitung der Maßnahmen zur Fahrtauglichkeitsüberprüfung bei Verdacht auf Eignungsmängel
Zielgruppen	Bürger/innen, Einwohner/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Justizbehörden, Polizei, Kraftfahrtbundesamt, Fahrerlaubnisbehörden in Deutschland, Städte/Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium, Ministerium, Verwaltungsgerichte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	StVG, FeV, HSOG, HVwVfG, VwGO, GebOSt, Allg. VwKostO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Fahrerlaubniswesen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.027.283	-1.027.283	-889.608,74
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-135.922	-135.675	-130.218,34
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.163.205**	**-1.162.958**	**-1.019.827,08**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	898.496	916.317	874.850,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.842	71.691	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.900	180.900	154.498,40
14	66	Abschreibungen	1.933	0	621,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.152.171**	**1.168.908**	**1.029.969,56**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-11.035**	**5.950**	**10.142,48**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-11.035**	**5.950**	**10.142,48**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-11.035**	**5.950**	**10.142,48**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.322	1.266	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-9.713**	**7.216**	**10.142,48**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020203 Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde
Produktverantwortlich	15.5 Fachdienst Kfz-Zulassungsstelle 15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	- Zulassung von Fahrzeugen zum Verkehr auf öffentlichen Straßen - Reglung des Verkehrsablaufs auf öffentlichen Straßen
Produktziele	- Mit einem KBA-Fehleranteil von 3% soll die Zulassung und Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen der Erhöhung der Verkehrssicherheit im öffentlichen Straßenverkehr dienen - Verkehrsrechtliche Maßnahmen durch Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse zur Steuerung der Leichtigkeit und der Sicherheit des Verkehrs, einschließlich Maßnahmen im Rahmen der Fachaufsicht
Zielgruppen	Die am öffentlichen Straßenverkehr teilnehmenden Personen, Unternehmen, Gewerbetriebe des Lahn-Dill-Kreises, zuständige Straßenbaubehörden und -verkehrsbehörden, Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium Gießen, Ministerien.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, StVG, HStrG, StVO + VwV zur StVO, FZV, StVZO PBefG; HSOG, VwVfG, HVwVfG, VwGO, Erlasse und Richtlinien zur StVO
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.03.01 Kraftfahrzeugzulassung 1.02.02.03.02 Verkehr allgemein
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.116.000	-2.124.371	-2.687.155,01
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-177.745	-177.421	-171.888,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.800	-46.800	-49.267,36
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.340.545**	**-2.348.592**	**-2.908.310,53**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.109.733	2.126.347	1.886.010,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.684	90.517	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	430.665	433.425	442.692,58
14	66	Abschreibungen	11.214	12.891	4.336,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	920	920	460,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.597.215**	**2.664.100**	**2.333.499,19**
20		**Verwaltungsergebnis**	**256.670**	**315.508**	**-574.811,34**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**256.670**	**315.508**	**-574.811,34**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**256.670**	**315.508**	**-574.811,34**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.132	9.848	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**265.803**	**325.356**	**-574.811,34**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Ausländer- und Personenstandswesen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020204 Ausländer- und Personenstandswesen
Produktverantwortlich	15.3 Fachdienst Ausländer- und Personenstandswesen

Produktbeschreibung	- Steuerung und Begrenzung der Zuwanderung sowie Regelung des Aufenthalts und der Integration von Unionsbürgern/-innen und Ausländern/-innen - Aufsicht über die Standesbeamten und die Pass-, Melde- u. Ausweisbehörde sowie Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit - Aufsicht über die so genannten Ausländervereine
Produktziele	- Erteilung u. Verlängerung von Aufenthaltstiteln u. -erlaubnissen - Feststellung, Durchsetzung und Überwachung der Ausreiseverpflichtung - Asylverfahren, Beratung, Welcome-Point - Aufsicht über die Standesämter - Überwachung der Ausländervereine - Änderung von Vor- und Familiennamen - Entgegennahme und Vorbereitung von Anträgen auf Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit - Fachaufsicht über die Pass- und Meldeämter / Feststellung über den Besitz der deutschen Staatsangehörigkeit
Zielgruppen	- extern: Ausländer/-innen, Antragsteller/-innen, Verpflichtungsgeber/-innen, Deutsche Auslandsvertretung, Ausländerämter, Ausländische Vertretungen, Firmen und Institutionen, Polizei, Meldeämter, Gerichte, Standesämter, Einbürgerungsbehörden, Regierungspräsidium, Ministerien, Bundesagentur für Arbeit, Verwaltungsgerichte - intern: FD Integration, Integrationsbeirat, Jobcenter, Abt. Kinder- und Jugendhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	AufenthG, FreizügG/EU, AufenthV, IntV, BeschV, BeschVerfV, AsylVerfG, AsylbLeistG, SGB II, SGB XII, StAG, NamÄndG, DA, PStR, PStG, AufenthG, Passrecht, HMG, VerG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.04.01 Ausländerwesen 1.02.02.04.02 Personenstandswesen 1.02.02.04.03 Staatsangehörigkeitswesen 1.02.02.04.04 Ausländerangelegenheiten Ukraine-Flüchtlinge
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Ausländer- und Personenstandswesen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-186.350	-186.350	-309.691,98
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-374.310	-373.627	-367.736,72
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-560.660**	**-559.977**	**-677.428,70**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.418.573	3.453.644	3.243.064,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	232.295	196.418	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.150	273.650	281.507,67
14	66	Abschreibungen	11.116	2.160	400,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.934.135**	**3.925.872**	**3.524.972,05**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.373.475**	**3.365.894**	**2.847.543,35**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.373.475**	**3.365.894**	**2.847.543,35**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.373.475**	**3.365.894**	**2.847.543,35**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.931	1.637	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.375.406**	**3.367.531**	**2.847.543,35**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Ordnungsrecht

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020205 Ordnungsrecht
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in den Aufgabenbereichen: - allgemeine Ordnungsangelegenheiten, - Waffen- u. Sprengstoffrecht, - Jagd- und Fischereirecht, - Gewerberecht, - Gefahrgutrecht - Bußgeldstelle
Produktziele	Sicherstellung der Einhaltungen gesetzlicher Vorgaben: - allg. Ordnungsrecht (incl. HSOG; Versammlungsrecht und Haubergsrecht) - Waffen- und Sprengstoffrecht - Jagd- und Fischereirecht - Gewerberecht (incl. Gewerbeprüfdienst aus öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit den Kommunen) - Durchführung von Gefahrgutkontrollen - Einleitung und Durchführung von Bußgeldverfahren
Zielgruppen	Privatpersonen, Antragsteller/-innen, Städte und Gemeinden, andere Landkreise, Vereine u. Verbände, Gewerbetreibende, IHK, HWK, Regierungspräsidien, Ministerien, Polizeibehörden, Justizbehörden, Bundesagentur für Arbeit, Amt für Arbeitssicherheit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WaffG, AWaffV, WaffVwV, VwKostO BeschG, SprengG, 1.SprengV, 2. SprengV, SprengkostV, EU-Richtlinie über Kontrolle, Erwerb und Besitz von Waffen, KWKG, StGB, StPO, OWiG, BJG, HJagdG, HJagdVO,HFischG, HSOG, HundeVO HFeiertagsG, HSpielhG, HGLüG, HGastG,VersG, GewO, HWO, SchwarzArbG, BewachV, ImmVermV, ProstSchG,ProstAV, ProstStatV, KCanG, KCanGVO, Haubergsordnung, GGBefG, GGVSE
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.05.01 Ordnungsangelegenheiten, Haubergsaufsicht 1.02.02.05.02 Waffen- und Sprengstoffrecht 1.02.02.05.03 Jagd- und Fischereirecht 1.02.02.05.04 Gewerberecht 1.02.02.05.05 Gefahrgutkontrolle 1.02.02.05.06 Bußgeldstelle
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Ordnungsrecht

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-259.000	-250.000	-322.113,54
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.977	-35.941	-43.570,93
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-324.123	-323.532	-234.393,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.100	-1.100	21,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-626.200**	**-610.573**	**-600.056,60**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	901.205	881.457	822.297,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	198.237	176.755	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.900	38.900	14.808,88
14	66	Abschreibungen	603	0	11.985,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.138.944**	**1.097.112**	**849.092,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**512.745**	**486.539**	**249.035,77**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**512.745**	**486.539**	**249.035,77**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**512.745**	**486.539**	**249.035,77**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.556	6.525	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**519.301**	**493.064**	**249.035,77**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Tierschutz

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020206 Tierschutz
Produktverantwortlich	25.1 Fachdienst Tierschutz

Produktbeschreibung	- Kontrolle und Überwachung des Umganges, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von vermeidbaren Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße
Produktziele	- Überwachung von Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz z. B. von Nutztierbeständen; Überwachungen von erlaubnispflichtigen Tierhaltungen und Einrichtungen (§ 16 TSchG), Überprüfungen von privaten Tierhaltungen - Kontrollen des Tierverkehrs (national und international) - Anordnung von Maßnahmen, Sanktionen - Überwachung der Anwendung von (Tier-)Arzneimittel an Tieren gem. Arzneimittelgesetz
Zielgruppen	Tierhalter/-innen (auch Landwirte), Tierärzte/-innen und Tierpflegeberufler, Zoo- und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Tierschutzvereine, Tierversuchseinrichtungen, Schlachtbetriebe, Tierhandel- und Tiertransport, Tierzüchter, Reitbetriebe, Jäger/-innen, Schädlingsbekämpfer/-innen, Behörden, Medien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierSchG, AVV-TierSchG,TierSchlV, TierSchTrV, TierSchNutzV, TierSchHuV, (Tier-)Arzneimittelgesetz, EU-Rechtsvorschriften
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Tierschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.000	-30.000	-72.234,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.072	-13.320	-925,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-13.740,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-143.748	-143.511	-142.686,54
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.547	-4.547	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-224.367**	**-191.378**	**-229.587,04**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	760.109	782.851	613.228,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	113.389	95.629	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.016	56.650	56.837,81
14	66	Abschreibungen	3.808	5.943	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.480	1.480	4.480,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	390	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**934.802**	**942.942**	**674.546,45**
20		**Verwaltungsergebnis**	**710.434**	**751.564**	**444.959,41**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**710.434**	**751.564**	**444.959,41**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**710.434**	**751.564**	**444.959,41**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	92	56	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**710.527**	**751.620**	**444.959,41**

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0202**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**020206**	**Tierschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Gebührenerlöse aus Kostenbescheiden für Tierschutz-Kontrollen, Buß- und Verwarnungsgelder, Gebühren aus erteilten Erlaubnisbescheiden, Zulassungen, Verwaltungsverfügungen, Anordnungen und Zwangsgelder.
7	Budgetzahlungen des Landes, die dem LDK zur Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gezahlt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
13	Aufwendungen für Tierschutzfälle (z.B. Unterbringung von Tieren, Behandlung, Versorgung), Zahlungen an Tierschutzvereine Wetzlar und Dillenburg für den Unterhalt von Tierheimen, Treibstoff, ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter, Schutzkleidungszuschüsse an die Beschäftigten, Reiskosten, Fortbildungskosten, Fachliteratur, Kosten für Arbeitsmaterialien insb. für Außendienste, Büromaterialien, Porto- und Versandkosten.
15	Zuschüsse für Rassekaninchen- und geflügelzuchtkreisverbände Wetzlar und Dill (4 Kreisverbände je 370,-- €/Jahr).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020207 Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020207 Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte
Produktverantwortlich	25.2 Fachdienst Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Produktbeschreibung	- Verhütung und Bekämpfung von Tierseuchen und Zoonosen - Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs - Überwachung nach dem TierNebG
Produktziele	- Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten nach dem Tierseuchenrecht z. B. von Nutztieren, Heimtieren, Fischen - Krisenmanagement im Rahmen des Bundesmaßnahmenkataloges - Kontrolle der Entsorgung von Tierkörpern, tierischen Abfällen, Speiseabfällen aus gew. Einrichtungen, Risikomaterial - Zusammenarbeit mit Tiergesundheitsdiensten auf Landesebene - Überwachung des vorschriftsmäßigen Bezugs, der Abgabe und Dokumentation der Anwendung von Tierarzneimitteln und -impfstoffen und Beratung
Zielgruppen	Tierhalter/-innen und Tierzüchter/-innen, Zoo und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Schlachtbetriebe, Viehhandel- und Viehtransport, Hess. Landgestüt, Reit- und Fahrbetriebe, Jagdausübungsberechtigte, Schädlingsbekämpfer/-innen, Desinfektoren/- innen, Tierärzte/-innen, Tierheilpraktiker/-innen, Hufschmiede/-innen, Klauenpfleger/-innen, Schafscherer/-innen, Behörden, Institute, Polizei, Medien, Futtermittelhändler/-innen, Futtermittelhersteller/-innen, Tierkörperbeseitigungsanstalt, Tierfriedhof, Speiseabfallerhitzungsanlagen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierGesG, TierSG, TierNebG, BmTierSSchV, Bundesmaßnahmenkataloge Tierseuchen, ViehVerkV, 62 VO über anzeige- und meldepflichtige Tierseuchen, TierImpfStV, EG-Richtlinien und EGVO (Zoonosen, Einfuhrbedingungen, Bekämpfung bestimmter Tierseuchen etc.), Ausf. Vorschriften zu Gesetzen und VO, SchHaltHygV, Arzneimittelgesetz (AMG), Tierhalter- Arzneimittelanwendungs- und nachweisV
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020207 Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	-14.176,20
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.426	-13.320	-3.762,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-13.740,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-175.897	-175.606	-174.597,34
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-286.323**	**-203.926**	**-206.275,54**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	557.133	523.769	472.628,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.337	54.984	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950.965	1.035.016	61.551,95
14	66	Abschreibungen	1.160	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.000	56.000	89.831,83
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	320	459,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.675.795**	**1.670.088**	**624.471,15**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.389.472**	**1.466.162**	**418.195,61**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.389.472**	**1.466.162**	**418.195,61**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.389.472**	**1.466.162**	**418.195,61**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	108	8.509	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.389.580**	**1.474.671**	**418.195,61**

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **020207** **Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Gebührenerlöse für die Erteilung von Gesundheitsbescheinigungen und Atteste für Tiere, für Genehmigung und Erlaubnisse nach Tiergesundheitsrecht (Tier-Ausstellungen, Kremierungen, Trichinenprobenentnahmen), verwaltungsrechtliche Verfügungen und Anordnungen, Zwangsgelder, Tiergesundheits-Kontrollen. Erlöse aus Verwarn- und Bußgeldverfahren.
3	Erstattung des Landes für die Zahlung einer Verwurfprämie an die Jäger
7	Budgetzahlungen des Landes, die dem LDK zur Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gezahlt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
13	Aufwendungen für Tiergesundheit und Tierseuchenfälle, Dienstwagen (Ford Ranger:Treibstoffe, Wartung, Versicherung), ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter, Schutzkleidungszuschüsse an die Beschäftigten, Reiskosten, Fortbildungskosten, Fachliteratur, Kosten für Arbeitsmaterialien insb. für Außendienste, Büromaterialien, Porto- und Versandkosten, Veröffentlichungen (Bekanntmachungen, Presse). Positionen enthalten auch die Kosten für die Prävention/Bekämpfung der Tierseuche "Afrikanische Schweinepest" (ASP): Kadaversuche und -bergung sowie fachgerechte Entsorgung der Kadaver, Betrieb der Kadaversammelpunkte, Schutzkleidung, Proben- und Entsorgungsmaterialien, Desinfektion und alle, sonstigen laufenden Aufwendungen im Zusammenhang mit der ASP (ohne ggf. investive Maßnahmen).
15	(Freiwillige) Zuschüsse an die Imker-Kreisverbände Wetzlar und Dill (je 1.500,-- €/Jahr). Anteilige Kosten für die Tierkörperbeseitigung (1/3 der Gesamtkosten entfallen auf den LDK). Je nach "Seuchenlage" können die Kosten erheblich schwanken.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz
Produktverantwortlich	25.3 Fachdienst Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz

Produktbeschreibung	- Vorbeugender Verbraucherschutz durch Überwachung der Qualität von Lebensmitteln pflanzlicher und tierischer Herkunft, deren Erzeugnissen, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung; Kontrolle der QM - Systeme - Lebensmittelsicherheit, Überwachung landwirtschaftlicher Primärproduktion, Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Zerlegung und Verarbeitung - Gewährleistung des freien Warenverkehrs im europäischen Handelsraum und darüber hinaus (Import/Export) für Lebensmittel pflanzlicher und tierischer Herkunft und deren Erzeugnissen.
Produktziele	- Überwachung des Verkehrs von Lebensmitteln, Bedarfgegenständen, kosmetischen Artikeln und Tabakerzeugnissen beim Urproduzenten/-in, Lebensmittelunternehmer/-in, wie Hersteller/-in u. Inverkehrbringer/-in, auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung, vom Erzeuger/-in bis zum Verbraucher/-in (from stable to table) - Betriebskontrollen beim Lebensmittelunternehmer, Kontrollen der betrieblicher Qualitätssicherung (HACCP System) einschl. Probennahmen, mit direkter Ahndung, Sanktion vor Ort bis zur Sicherstellung und Betriebsschließung - EG konforme Überprüfung der Urproduktion (Cross compliance Kontrolle) - Sicherstellung der amtlichen Schlachttier- u. Fleischuntersuchung, einschl. Probenahmen(BU) und Untersuchung auf Rückstände, Trichinen, BSE - EG konforme Überwachung der zugelassenen Schlacht-, Zerlege-, Verarbeitungsbetriebe, VO (EU)2073/2005 mikrobiologische Untersuchungen - Erfüllung von internationalen Rückstandskontroll-, Monitoringplänen, - Überwachung von Groß- und Einzelhandelsstrukturen - Überwachung des Imports u. Exports von Lebensmitteln, Dokumentation in TRACES, EG-Zertifizierung von LM-Erzeugnissen o. Frischfleisch
Zielgruppen	EU-Organe, Nationale Dienststellen, Lebensmittelunternehmer, LM-/Abfallentsorger/-in, Endverbraucher/-in
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU Gesetzgebung und nat. Ausf. VO: VO 178/2002/EWG (EU BasisV); EU-Hygienepaket (VO 852/2004/EWG; VO 853/2004/ EWG; VO 854/2004/EWG), VO 882/2004/EWG u. a., Nat. Gesetzgebung: LFGB mit ca.160 erg. Gesetzen u. VO, wie z. B.: LMHV, MilchV, MilchGüV, FischHV, EiProdV, DiätV, KosmetikV,BedGgstV, ZZulV, Hemmstoff-VO, BSE-VO, Tarifvertrag, Nat. Rückstandskontrollplan, Arzneimittelgesetzgebung, SalV, LM-KV, Ausf. Vorschriften zum LFGB, AVV Rüb.
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.02.08.01 Fleischuntersuchungspersonal
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-366.000	-277.000	-336.372,38
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-24.697	-300	-2.538,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.340	0	-16.020,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-415.171	-414.485	-412.104,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-321	-321	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-3.000	-2.340,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-811.529**	**-695.106**	**-769.375,33**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.090.260	1.218.230	1.082.851,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	161.672	99.619	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.400	56.000	65.505,01
14	66	Abschreibungen	606	321	500,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	650	496,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.288.938**	**1.374.820**	**1.149.352,98**
20		**Verwaltungsergebnis**	**477.409**	**679.714**	**379.977,65**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**477.409**	**679.714**	**379.977,65**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**477.409**	**679.714**	**379.977,65**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**477.433**	**679.714**	**379.977,65**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Erlöse (Gebühren) aus der Überwachung von Betrieben, Erteilung von Exportzeugnissen, Untersuchung von Proben auf Trichinellen und Verwarn- und Bußgeldverfahren. Sowie Erlöse (Gebühren) aus der Schlachttier- und Fleischuntersuchung.
7	Budgetzahlungen des Landes, die dem LDK zur Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gezahlt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
13	Aufwendungen für Lebensmittelsicherheit und Verbraucherschutz, Treibstoffe, ggf. Kosten für Sachverständige und Gutachter, Schutzkleidungszuschüsse an die Beschäftigten, Reiskosten, Fortbildungskosten, Fachliteratur, Kosten für Arbeitsmaterialien insb. für Außendienste und Probennahmen, Büromaterialien, Porto- und Versandkosten, Betrieb und Akkreditierung der Trichinenuntersuchungsstelle, Entsorgungskosten.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020209 Schornsteinfegerwesen

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020209 Schornsteinfegerwesen
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Verfahren nach dem Schornsteinfeger-Handwerksgesetz - Ordnungswidrigkeitsverfahren - Schornsteinfegeraufsicht
Produktziele	Sicherstellung von mängelfreien und sicher benutzbaren Feuerungsanlagen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Nachbarschaft, Gebäudenutzer/-innen, Baufirmen, Bevollmächtigte Bezirksschornsteinfeger/-innen, Schornsteinfeger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SchHwG, KÜO, BImSchG, 1. BImSchV, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020209 Schornsteinfegerwesen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.000	-13.000	-18.892,66
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.687	-20.000	-14.798,08
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-250	-744,12
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-42.187**	**-33.250**	**-34.434,86**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	85.377	81.890	71.410,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.956	13.567	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.800	25.450	8.849,48
14	66	Abschreibungen	119	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**125.252**	**120.958**	**80.259,63**
20		**Verwaltungsergebnis**	**83.065**	**87.708**	**45.824,77**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**83.065**	**87.708**	**45.824,77**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**83.065**	**87.708**	**45.824,77**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**83.076**	**87.708**	**45.824,77**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-222.000	-172.000	-209.810,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-157.240	-276.240	-162.441,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-23.698	-23.698	-765,63
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	-12.715,05
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-402.938**	**-472.038**	**-385.732,32**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	884.117	983.655	836.740,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	165.905	147.391	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.380	556.000	254.103,51
14	66	Abschreibungen	173.690	164.417	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	114.500	113.650	68.238,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	350	242,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.785.942**	**1.965.464**	**1.159.324,43**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.383.005**	**1.493.426**	**773.592,11**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.383.005**	**1.493.426**	**773.592,11**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-15.637,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-15.637,44**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.383.005**	**1.493.426**	**757.954,67**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.405	17.832	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.402.409**	**1.511.258**	**757.954,67**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020301 Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	- Brandschutzaufsicht - Überwachung sowie Beratung der Feuerwehren u. Kommunen - Prüfung der Bedarfs- und Entwicklungspläne - Einsatzplanung und Vorbereitung - Betrieb und Planung der überörtlichen Einrichtungen - interkommunale Zusammenarbeit im Brandschutz
Produktziele	Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, Verordnungen zum HBKG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.03.01.01 Überörtlicher Brandschutz 1.02.03.01.02 Brandschutzaufsicht 1.02.03.01.03 Brandschutzaufklärung/Brandschutzerziehung 1.02.03.01.04 Löschwasserkonzept
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.740	-195.740	-75.791,12
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.917	-18.917	-765,63
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-11.305,05
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-114.657**	**-214.657**	**-87.861,80**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	189.820	219.194	204.689,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	93.344	84.375	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.150	345.600	102.894,36
14	66	Abschreibungen	162.730	147.324	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	102.500	101.650	68.238,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**792.544**	**898.143**	**375.821,70**
20		**Verwaltungsergebnis**	**677.887**	**683.486**	**287.959,90**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**677.887**	**683.486**	**287.959,90**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-15.637,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-15.637,44**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**677.887**	**683.486**	**272.322,46**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.032	20.687	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**694.920**	**704.174**	**272.322,46**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung der Aus- und Fortbildungen der Einsatzkräfte
Produktziele	Qualifizierung des Einsatzpersonals insbesondere der Freiwilligen Feuerwehren zur Sicherstellung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Feuerwehren, Hilfsorganisationen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, VO zum HBKG, Feuerwehrdienstvorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.03.02.01 Ausbildung allgemein 1.02.03.02.02 Übungsgelände Lahn-Dill-Feuerwehrschule
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-5.710,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-61.500	-80.500	-86.650,52
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.781	-4.781	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-68.281**	**-87.381**	**-92.360,52**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	97.425	93.326	91.244,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13	17	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.780	175.700	117.728,98
14	66	Abschreibungen	10.961	13.907	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	12.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**283.179**	**294.951**	**208.973,29**
20		**Verwaltungsergebnis**	**214.899**	**207.570**	**116.612,77**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**214.899**	**207.570**	**116.612,77**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**214.899**	**207.570**	**116.612,77**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.372	1.825	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**217.271**	**209.395**	**116.612,77**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020303 Vorbeugender Brandschutz

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020303 Vorbeugender Brandschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	- Vorbeugende Gefahrenabwehr durch schutzzielorientierte Bewertung von Bauvorhaben - Brandschutzgutachten - Gefahrenverhütungsschauen
Produktziele	- Schutz von Leben und Gesundheit von Personen sowie Erhalt von wirtschaftlichen Werten durch vorbeugende Abwehr von Gefahren durch Brände, Explosionen und andere Gefahr bringende Ereignisse in baulichen Anlagen - Gewährleistung einer gefahrenarmen und effektiven Rettung von Personen und Brandbekämpfung, Verhinderung von Umweltgefährdungen bei gefahrbringenden Ereignissen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Bauherren/innen, Baubeteiligte, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HBO, VO zum HBKG und HBO, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020303 Vorbeugender Brandschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.000	-170.000	-204.100,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.410,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-220.000**	**-170.000**	**-205.510,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	596.872	671.134	540.807,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.547	63.000	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.450	34.700	33.480,17
14	66	Abschreibungen	0	3.186	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	350	242,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**710.219**	**772.370**	**574.529,44**
20		**Verwaltungsergebnis**	**490.219**	**602.370**	**369.019,44**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**490.219**	**602.370**	**369.019,44**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**490.219**	**602.370**	**369.019,44**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	-4.681	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**490.219**	**597.690**	**369.019,44**

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0203**	**Brandschutz**
Produkt	**020303**	**Vorbeugender Brandschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Erhöhung der Erträge durch Anpassung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für Leistungen im Vorbeugenden Brand- und Gefahrenschutz im Lahn-Dill-Kreis (VB-Satzung) in 2026 und Steigerung der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.470.000	-1.980.000	-2.156.745,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.625.000	-2.635.000	-2.713.210,84
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-5.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.095.000**	**-4.615.000**	**-4.874.956,24**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.592.225	2.378.560	2.194.622,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.313	33.619	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.149.150	3.229.470	2.591.103,22
14	66	Abschreibungen	14.494	11.809	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.792.183**	**5.653.457**	**4.785.725,23**
20		**Verwaltungsergebnis**	**697.183**	**1.038.457**	**-89.231,01**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**697.183**	**1.038.457**	**-89.231,01**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-3.197,07
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-3.197,07**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**697.183**	**1.038.457**	**-92.428,08**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	153.516	100.300	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**850.699**	**1.138.757**	**-92.428,08**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020401 Notarztdienst

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020401 Notarztdienst
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Organisation und Durchführung der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst
Produktziele	Gewährleistung der präklinischen medizinischen Versorgung einschließlich notwendiger Verlegungen von Notfallpatienten/-innen durch qualifiziertes ärztliches Personal
Zielgruppen	Menschen die sich infolge Erkrankung, Verletzung, Vergiftung oder aus sonstigen Gründen in unmittelbarer Lebensgefahr befinden, Lebensgefahr zu erwarten ist oder bei denen ohne schnellstmögliche notfallmedizinische Versorgung schwere gesundheitliche Schäden zu befürchten sind
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020401 Notarztdienst

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500.000	-2.500.000	-2.609.599,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.500.000**	**-2.500.000**	**-2.609.599,80**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	35.569	33.503	32.058,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5	6	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.552.000	2.651.000	2.163.744,37
14	66	Abschreibungen	1.198	1.048	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.588.772**	**2.685.556**	**2.195.803,04**
20		**Verwaltungsergebnis**	**88.772**	**185.556**	**-413.796,76**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**88.772**	**185.556**	**-413.796,76**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**88.772**	**185.556**	**-413.796,76**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	89	195	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**88.861**	**185.751**	**-413.796,76**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020402 Notfallversorgung und Krankentransport

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020402 Notfallversorgung und Krankentransport
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Sicherstellung der Notfallversorgung und des Krankentransportes
Produktziele	Planung, Organisation und Gewährleistung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Notfallversorgung einschließlich des Krankentransportes
Zielgruppen	Menschen (Notfallpatienten/-innen im Sinne des HRDG und erkrankte, verletzt oder hilfsbedürftige Personen die nach ärztlicher Beurteilung eines qualifizierten Krankentransportes bedürfen)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020402 Notfallversorgung und Krankentransport

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-5.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**-5.000,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	174.754	133.218	124.799,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.979	33.207	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.200	258.420	138.519,42
14	66	Abschreibungen	390	717	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**457.323**	**425.562**	**263.318,48**
20		**Verwaltungsergebnis**	**457.323**	**425.562**	**258.318,48**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**457.323**	**425.562**	**258.318,48**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-3.197,07
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-3.197,07**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**457.323**	**425.562**	**255.121,41**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17	573	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**457.340**	**426.135**	**255.121,41**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020403 Zentrale Leitstelle

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020403 Zentrale Leitstelle
Produktverantwortlich	22.2 Fachdienst Zentrale Leitstelle

Produktbeschreibung	- Unterhaltung, Ausstattung und Betrieb einer Notrufzentrale (Zentralen Leitstelle) zur Entgegennahme aller Hilfeersuchen der Bevölkerung des Rettungsdienstes, der Feuerwehren und des Katastrophenschutzes - Einsatzsteuerung- und Lenkung sowie Dokumentation - Hochwasserwarnzentrale Lahn - Dill
Produktziele	Sicherstellung und Gewährung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Ärzte/-innen, Gesundheitseinrichtungen, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HRDG, DVO zum HBKG und zum HRDG, HSOG, HKO, WHG, Rettungsdienstgebührensatzung und Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.02.04.03.01 Vermittlungsdienst (Hausnotruf) 1.02.04.03.02 Brandmeldeanlagen
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst
Produkt 020403 Zentrale Leitstelle

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.470.000	-1.980.000	-2.156.745,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.000	-135.000	-103.611,04
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.595.000**	**-2.115.000**	**-2.260.356,44**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.381.903	2.211.839	2.037.764,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	330	405	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.950	320.050	288.839,43
14	66	Abschreibungen	12.906	10.044	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.746.088**	**2.542.338**	**2.326.603,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**151.088**	**427.338**	**66.247,27**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**151.088**	**427.338**	**66.247,27**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**151.088**	**427.338**	**66.247,27**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	153.410	99.532	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**304.499**	**526.871**	**66.247,27**

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0204**	**Rettungsdienst**
Produkt	**020403**	**Zentrale Leitstelle**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Erhöhung der Erträge durch Anpassung der Brandmeldeanlagen-Satzung zum 01.01.2026

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-13.545,82
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.400**	**-12.400**	**-13.545,82**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	472.054	457.709	423.901,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	106.139	88.567	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.870	146.470	49.156,55
14	66	Abschreibungen	20.511	6.122	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**763.075**	**711.367**	**485.558,35**
20		**Verwaltungsergebnis**	**750.675**	**698.967**	**472.012,53**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**750.675**	**698.967**	**472.012,53**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**750.675**	**698.967**	**472.012,53**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	967	563	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**751.641**	**699.530**	**472.012,53**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produkt	020501 Katastrophenschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Vorbeugende und abwehrende Maßnahmen zur wirksamen Katastrophenabwehr und für den Zivilschutz (untere Katastrophenschutzbehörde)
Produktziele	- Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr in Katastrophenlagen durch Aufstellung und Fortschreibung von Plänen - Aufstellung und Betrieb der Einheiten und Einrichtungen einschließlich der notwendigen Ausbildung des Personals - Risikoplanungen für exzeptionelle Störfälle
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, ZSG, HKHG, HRDG, VO zum HBKG, StörfallVO, Sondereinsatzplanungen des Landes, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-13.545,82
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-12.400**	**-12.400**	**-13.545,82**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	213.682	218.560	191.406,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.614	25.015	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.220	115.870	44.330,49
14	66	Abschreibungen	20.475	6.122	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**404.490**	**378.067**	**248.236,61**
20		**Verwaltungsergebnis**	**392.090**	**365.667**	**234.690,79**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**392.090**	**365.667**	**234.690,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**392.090**	**365.667**	**234.690,79**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	965	563	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**393.056**	**366.230**	**234.690,79**

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0205**	**Zivil- und Katastrophenschutz**
Produkt	**020501**	**Katastrophenschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Steigerung zum Vorjahr, um der Verpflichtung aus § 29 Abs. 1 Nr. 2 HBKG nachzukommen, die Hilfsorganisationen aus dem Katastrophenschutz bei den Kosten der Unterkünfte zu unterstützen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt 020502 Zivilschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	258.373	239.149	232.495,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	75.525	63.552	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.650	30.600	4.826,06
14	66	Abschreibungen	36	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**358.584**	**333.300**	**237.321,74**
20		**Verwaltungsergebnis**	**358.584**	**333.300**	**237.321,74**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**358.584**	**333.300**	**237.321,74**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**358.584**	**333.300**	**237.321,74**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**358.585**	**333.300**	**237.321,74**

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0205**	**Zivil- und Katastrophenschutz**
Produkt	**020502**	**Zivilschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	10.000 € für persönliche Schutzausrüstung Pandemie (Masken / Mundschutz / Desinfektionsmittel usw.) aus Konsolidierungsgründen gestrichen. Damit erfolgt keine Wälzung von abgelaufenem Material.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000	-45.000	-429.382,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.376.554	-6.313.521	-5.805.830,90
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-103.978.640	-102.352.100	-97.754.364,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.447.564	-3.063.000	-2.607.464,86
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.606.742	-6.206.742	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-146.745	-156.275	-411.357,93
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-122.591.245**	**-118.136.638**	**-107.008.400,63**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.091.175	21.068.856	18.710.715,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.231	190.102	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.447.938	53.952.599	40.363.121,22
14	66	Abschreibungen	21.207.451	21.355.013	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.458.734	15.340.253	14.001.409,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	222,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.361	3.447	6.479,32
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**112.342.890**	**111.910.269**	**73.081.948,33**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-10.248.356**	**-6.226.368**	**-33.926.452,30**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-76,55
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-76,55**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-10.248.356**	**-6.226.368**	**-33.926.528,85**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-10.248.356**	**-6.226.368**	**-33.926.528,85**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.129.004	9.179.939	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.880.648**	**2.953.570**	**-33.926.528,85**

Allgemeiner Hinweis:

Einige grundlegende Erläuterungen im Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben – werden aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht auf Ebene der Produkte /Produktgruppen (Schulformen) ausgewiesen, sondern vorab auf Ebene des Produktbereichs, um doppelte Erläuterungen zu vermeiden.

Nr. 3 — **Erläuterung**

Gastschulbeiträge

Schulformen	2027	2026	2025	2024
Grundschulen	-29.500,00	-24.000,00	-34.000,00	-33.000,00
Haupt- und Realschulen	-97.000,00	-83.000,00	-63.000,00	-61.000,00
Gymnasien	-179.000,00	-165.000,00	-125.000,00	-121.000,00
Berufliche Schulen	-475.000,00	-472.000,00	-454.000,00	-439.000,00
Förderschulen	-37.000,00	-40.000,00	-60.000,00	-58.000,00
Gesamtschulen u. Förderstufe	-175.000,00	-146.000,00	-143.000,00	-138.000,00
Gesamtsumme	**-992.500,00**	**-930.000,00**	**-879.000,00**	**-850.000,00**

Die Höhe der Gastschulbeiträge wird vom Hessischen Ministerium für Kultus, Bildung und Chancen jährlich neu festgesetzt. Für die Jahre 2024 bis 2026 ergibt sich folgendes Bild:

Schulformgruppe	2027 Betrag in EUR	2026 Betrag in EUR	2025 Betrag in EUR	2024 Betrag in EUR
Allgemeine, allgemeinbildende Schulen	984,00	882,00	825,00	755,00
Berufliche Schulen (Vollzeit)	968,00	844,00	828,00	782,00
Berufliche Schulen (Teilzeit)	321,00	280,00	275,00	260,00
Berufsschulen (duale Berufsausbildung)	412,00	359,00	352,00	332,00
Förderschulen	1.962,00	1.808,00	1.822,00	1.662,00

Betreuungsangebote (Landesmittel 23.860,29 in 2027)
Im Schuljahr 2026/27 bieten zwei Schulen ein Betreuungsangebot in Kombination mit einem Ganztagsangebot im Profil 1 an. Eine Grundschule verfügt in diesem Schuljahr über ein reines Betreuungsangebot. Diese Schulen erhalten im Schuljahr 2026/27 zusätzlich zu den Landesmittel noch Kreismittel in Höhe von 15.338,76 €. Ab dem Schuljahr 2027/28 werden voraussichtlich alle Grundschulen ein rechtsanspruchserfüllendes Ganztagsangebot anbieten.

Pakt für den Ganztag (Landesmittel 2.908.170 EUR im Schuljahr 2026/27)

Schuljahr	Paktschulen	Teilnehmer am Ganztag an Grundschulen	Schüler gesamt an Grundschulen
2026/27	61	5018	10.328*

**Prognose für Schuljahr 2026/27*
Mit Beginn des Schuljahres 2026/27 arbeiten 61 Grundschulen/Grundstufen an 68 Schulstandort im Pakt für den Ganztag. Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztägig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption im Haushaltsjahr 2027 Mittel des Lahn-Dill-Kreises in Höhe von 645.170 €. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbarem Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Pakts für den Ganztag zu verwenden. Weiterhin werden für die Durchführung dieses Ganztagsprogramms Mittel des Kreises für Personalkosten im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von rund 4,8 Mio. € zur Verfügung gestellt.

Ganztagsangebote (Landesmittel 2.209.680 EUR im Schuljahr 2026/27)
Zum Schuljahr 2026/2027 sind an 27 Schulen Ganztagsangebote nach § 15 Hess. Schulgesetz eingerichtet. 5 Förderschulen, 2 Grundschulen und 18 Sekundarstufe I-Schulen befinden sich in Profil 1, Profil 2 oder Profil 3.

	Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztägig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption im Haushaltsjahr 2027 Mittel des Lahn-Dill-Kreises in Höhe von 313.070 €. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Ganztages zu verwenden.
5	Erträge aus der Schulumlage, nähere Erläuterungen siehe Vorbericht. **<u>Erlöse aus Einspeisevergütung Strom aus Photovoltaik:</u>** Auf diesem Sachkonto wird die Energiesteuerentlastung (gem. § 53a Abs. 4 EnergieStG) vom Hauptzollamt für die in KWK-Anlagen verbrauchten Öl- bzw. Gasmengen verbucht. Die entsprechenden Anträge für 2025 sind bis spätestens Ende 2026 beim HZA einzureichen und werden dann in 2027 ausgezahlt. Daher sind die beantragten Werte aus 2024 Planungsgrundlage und werden für 2027 prognostiziert. Berücksichtigt wurden auch die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen). **<u>Erlöse aus Einspeisevergütung Strom BHKW</u>** Auf diesem Sachkonto werden verschiedene Einnahmearten verbucht: • Einspeisevergütung für BHKW-Strom aus der Überschuss-Einspeisung ins öffentliche Netz (wird vom Netzbetreiber gezahlt, Basis = EEX-Baseload; Strombörse) • Vergütung für selbstproduzierten und selbstgenutzten BHKW-Strom (Förderzuschlag vom Netzbetreiber für eine festgelegte Förderdauer in Jahren bzw. festgelegte Anzahl von Nutzungsstunden) Planungsgrundlage sind die IST-Werte aus 2025 unter Berücksichtigung des aktuellen EEX-Baseload, der die Basis der Vergütung bildet. Die Erlöse sind rückläufig, da der Förderzeitraum (10 Jahre) bereits für viele Module ausgelaufen ist und somit der Förderzuschlag von 5,41 Ct für jede selbsterzeugte kWh Strom entfällt. Aufgrund des Alters der Anlagen kommt es zunehmend zu Stillständen von defekten Modulen. Berücksichtigt wurden auch die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen). **<u>Erlöse aus Energiesteuerentlastung durch Hauptzollamt</u>** Auf diesem Sachkonto wird die Energiesteuerentlastung (gem. § 53a Abs. 4 EnergieStG) vom Hauptzollamt für die in KWK-Anlagen verbrauchten Öl- bzw. Gasmengen verbucht. Die entsprechenden Anträge für 2025 sind bis spätestens Ende 2026 beim HZA einzureichen und werden dann in 2027 ausgezahlt. Daher sind die beantragten Werte aus 2024 Planungsgrundlage und werden für 2027 prognostiziert. Berücksichtigt wurden auch die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen (Ausfälle von Anlagen bzw. die Inbetriebnahme von neuen Anlagen).

13 **Bauunterhaltungsbudget**

Schulform	2027	2026	2025
Grundschulen	5.430.000 EUR	4.430.000 EUR	4.304.000 EUR
Haupt- u. Realschulen	880.000 EUR	880.0000 EUR	904.000 EUR
Gymnasien	440.000 EUR	440.000 EUR	452.000 EUR
Berufliche Schulen	1.320.000 EUR	1.320.000 EUR	1.356.000 EUR
Förderschulen	220.000 EUR	220.000 EUR	226.000 EUR
Gesamtschulen	1.760.000 EUR	1.760.000 EUR	1.808.000 EUR
Summe	**10.050.000 EUR**	**9.050.000 EUR**	**9.300.000 EUR**

Schulbudget

Durch die Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises soll die finanzielle Eigenverantwortung gestärkt werden. Dies entspricht den Vorgaben des § 127 a Abs. 3 HSchG und gilt für alle Schulen des Lahn-Dill-Kreises. Planungsbasis sind dabei die offiziellen Schülerzahlen für das Schuljahr 2025/2026 und die Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises. Das seit 2018 nicht mehr im Schulbudget integrierte Ganztagsbudget wird ab dem Haushaltsjahr 2027 wieder einbezogen.

Für das Haushaltsjahr 2027 werden somit für das Schulbudget insgesamt 2.958.265,- Euro bereitgestellt, davon im Ergebnishaushalt 2.463.090,- Euro (davon 958.240,- Euro Ganztag-/Pakt) und im Investitionshaushalt 495.175, - Euro.

Schulform	2027	2026	2025
Grundschulen	1.430.805 EUR	1.920.514 EUR	1.433.972 EUR
Kombi. Haupt- u.	192.417 EUR	196.255 EUR	176.449 EUR
Gymnasien	235.128 EUR	251.994 EUR	250.553 EUR
Berufliche Schulen	417.522 EUR	360.887 EUR	363.833 EUR
Förderschulen	175.427 EUR	186.286 EUR	193.185 EUR
Gesamtschulen	506.966 EUR	606.518 EUR	578.378 EUR
Gesamt	**2.958.265 EUR**	**3.522.454 EUR**	**2.996.370 EUR**

Fremdreinigung

Die Schulen des Lahn-Dill-Kreises werden weitestgehend durch externe Reinigungsdienstleister gereinigt. Bestandteil der Kosten der Fremdreinigung sind Kosten für die aufwandsabhängige Grundreinigung und die Unterhaltsreinigung. Im Vergleich zu 2026 wird sich der Mindestlohn im Gebäudereinigerhandwerk voraussichtlich zum 01.01.2027 erhöhen. Die Lohnsteigerungen werden von den Reinigungsdienstleistern an den Lahn-Dill-Kreis als Auftragnehmer weitergereicht. Um die dieser Tariflohnsteigerung im Rahmen der personalintensiven Reinigung entgegen zu treten, werden die Reinigungsintervalle an Grundschulen, analog zu den Reinigungsintervallen bei weiterführenden Schulen, von der täglichen Reinigung der Klasssenräume auf Intervallreinigung (alle zwei Tage) zurückgeführt. Die Umstellung auf Intervallreinigung erfolgt, dort wo möglich im Einvernehmen mit den Dienstleistern zum 01.01.2027. Dort wo sich keine Vertragsanpasungen mit den Dienstleistern herbeiführen lassen, erfolgt die Intervallanpassung zum Vertragsende mit der Neuvergabe der Reinigungsdienstleistungen.

In dem kalkulierten Szenario, lassen sich die Gesamtkosten für Reinigungsdiensleistungen in Schulgebeäuden und Reinigungs- und Verbrauchsmaterial im Vergleich zu 2026 auf konstanten Niveau halten. Würden die Klassenräume in Grundschulen auch über 2026 hinaus täglich gereinigt werden, müsste man den Planansatz in 2027 um etwa 600.000 Euro erhöhen.

Reinigung nach den Standards der DIN 77400 für Schulraumreinigung ist mit der Intervallreinigung, alle zweieinhalb Schultage (1. Woche : Mo., Mi., Fr. ; 2. Woche : Di. Do.) grundsätzlich gegeben.

Unabhängig von der Schulform werden täglich gereinigt :

- Betreuungsräume
- Schulküchen
- sanitäre Anlagen
- Flure im EG
- Treppenhäuser von EG bis 1. OG

	Plan 2026	Plan 2027
Fremdreinigung	8.677.626,57	8.488.343,21
Verbrauchsmaterial	402.373,43	591.656,79
	9.080.000,00	9.080.000,00

Die Kosten für die Glasreinigung an Schulgebäuden sind mit einer jährlichen Reinigung im Planansatz berücksichtigt.

Kosten für Objektschutz

An Schulen im Kreisgebiet sind neben Einbruchmeldeanlagen auch weitere Überwachungen, zum Teil mit Aufzeichnungen oder Einsprechanlagen, installiert. Die Schulen wurden bisher sukzessive mit entsprechender Technik ausgestattet. Die anfallenden Kosten hierfür setzen sich grundsätzlich zusammen aus Kauf bzw. Miete oder Leasing der Technik, Installationskosten sowie Aufschaltung auf eine Leitstelle und entsprechende Alarmfahrten durch den Sicherheitsdienst. Zudem werden an verschiedenen Schulen Schließdienste als Fremdleistung in Anspruch genommen.

Von Revierkontrollen und Interventionsfahrten wird seit 2026 grundsätzlich aus Kostengründen abgesehen. Dort wo möglich wurden Kamerasysteme auf reine Videoüberwachung außerhalb der Schulzeiten umgestellt. Ende 2027 werden16 Videoanlagen weniger am Netz sein als noch in 2025. Durch diese Maßnahmen können die Kosten von etwa 800.000 Euro in 2025 auf etwa 330.000 Euro in 2027 gesenkt werden.

Anmietung von Schulraumcontainern

Kosten für Mieten für Schulraum (Container, Räume) sowie Lagercontainer

Schulform	2027	2026	2025
Grundschulen	284.420 EUR	294.000 EUR	367.710 EUR
Komb. Haupt- u. Realschulen	267.000 EUR	357.000 EUR	325.000 EUR
Gymnasien	39.000 EUR	80.000 EUR	150.000 EUR
Berufliche Schulen	13.500 EUR		
Förderschulen	48.000 EUR	72.000 EUR	
Gesamtschulen	316.600 EUR	380.000 EUR	266.218 EUR
Gesamt	**968.520 EUR**	**1.183.000 EUR**	**1.108.928 EUR**

Kosten für Abriss von Gebäuden/ -teilen

Für 2027 werden Kosten für den Abriss von Gebäude(teilen) an zwei Schulstandorten vorgesehen:
Dillwiesenschule Ehringshausen
Fritz-Philippi-Schule Breitscheid

Schulform	2027	2026	2025
Grundschulen	45.000 EUR	550.000 EUR	250.000 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	150.000 EUR		300.000 EUR
Gymnasien			
Berufliche Schulen			800.000 EUR
Förderschulen			
Gesamtschulen			
Gesamt	**195.000 EUR**	**550.000 EUR**	**1.350.000 EUR**

Kosten für Nutzungen Schulsportstätten

Es stehen nicht für alle Schulen kreiseigene Sporthallen zur Umsetzung des Schulsports zur Verfügung. Zur Sicherstellung des Sportunterrichts werden daher einige kommunale Sporthallen sowie auch Vereinsgebäude angemietet.
Aufgrund einer Absprache der Abteilungsleitungen 34 und 35 wurde vereinbart, dass die Abteilung 35 die Kosten für die Betreuung am Nachmittag („Pakt für den Nachmittag“) in den kommunalen Sporthallen bei den Planungen für den Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Die IST-Zahlen aus dem Jahr 2025 belaufen sich auf 773.516,00 €.

Die Plankosten für 2027 liegen bei 894.707,51 €. Der Mehrbetrag erklärt sich aufgrund steigender Kosten und der Beteiligung des Lahn-Dill-Kreises an den Mehrkosten für die Großsporthalle in Driedorf (Westerwaldschule) mit rund 333 T €.

Für die Nutzungsstunden der Sporthallen ist außerdem eine Erhöhung der Entgelte angedacht. Diese sind zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen noch in Verhandlung.

Betriebskosten PPP

	2027	2026	2025 IST
Freiherr-vom-Stein-Schule	785.000 EUR	775.000 EUR	755.790 EUR
Schule an der Brühlsbacher Warte	835.000 EUR	800.000 EUR	796.034 EUR
Gesamt	1.620.000 EUR	1.575.000 EUR	1.551.824 EUR

ENERGIEKOSTEN

Allgemeine Vorbemerkungen:
Durch kontinuierliche Neu-, Umbau- und Sanierungsmaßnahmen, Umstellung von Heizungsanlagen von fossilen Brennstoffen auf den neuesten Stand der Technik, umfassende Prüfung und Optimierung der Anlagensteuerung gestaltet sich der Energieeinsatz wirtschaftlicher.

Die Verbrauchswerte und Kosten können nicht gut prognostiziert werden, da kosten- und verbrauchsbeeinflussende Faktoren wie Nutzerverhalten, Preisentwicklung, Nutzungsdauer und Witterung schwer vorhersehbar bzw. nicht beeinflussbar sind.

Schülerzahlen haben auf die Verbrauchswerte von Strom, Gas, Wärme, Festbrennstoffe oder Öl keinen Einfluss, solange die Zahl der genutzten Räume gleichbleibt und keine Trakte komplett geschlossen und / oder – zumindest zeitweise – vom Heizkreislauf getrennt werden können.

Der Steigerung der Verbrauchsmengen aufgrund der Ausweitung der Nutzungszeiten und vermehrter Einsatz von Technik, Digitalisierung in den Klassenräumen steht folglich gegenüber, dass energetische Sanierungsmaßnahmen zu einer Verbrauchsoptimierung führen.

Perspektivisch muss mit einem Anstieg des Strom-Einkaufs / -Verbrauch gerechnet werden, dies resultiert aus der vermehrten Inbetriebnahme von Wärmepumpen. Wenn fossile Heizungsanlagen durch Wärmepumpen ersetzt werden, kommt es zu einer Verschiebung der Verbrauchsanteile der einzelnen Energieträger. D. h., ein höherer Verbrauch bei Strom im Gegensatz zu einem sinkenden Verbrauch bei Öl, Gas oder Pellets.

Dabei wirkt sich der verstärkte Betrieb von Photovoltaik-Anlagen und BHKWs günstig auf die Menge des eingekauften Stroms aus; allerdings ist zu beobachten, dass es zunehmend zu Stillständen bei den BHKWs kommt, aufgrund ihrer bereits absolvierten langen Laufzeiten.

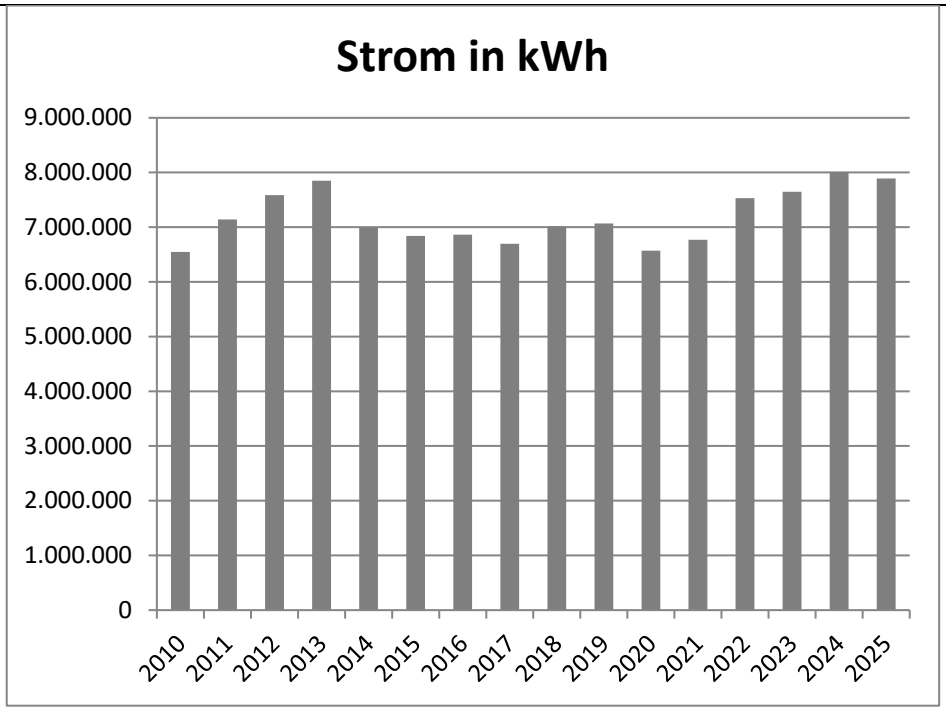
Bei allen Energiearten ist eine sehr vorsichtige Preiskalkulation zu Grunde gelegt, wohlwissend, dass unterjährig der Punkt erreicht werden kann, an dem die Mittel aufgebraucht sind.

Strom

Planungsbasis ist die eingekaufte Strommenge aus 2025.
Der jährliche Verbrauch ist höher als die tatsächliche eingekaufte Strommenge, da die Schulen noch zusätzlich den eigenen BHKW- und PV-Strom verbrauchen. Der jeweilige Überschuss wird ins öffentliche Netz eingespeist.

Die veränderten Einkaufsmengen und Preise wurden berücksichtigt.

	Einkauf	Kosten	Durchschnittlicher Brutto-Preis (inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte)
IST 2011:	7.138.920 kWh	1.397.189 €	Ø 19,57 Ct / kWh
IST 2012:	7.586.052 kWh	1.580.973 €	Ø 20,84 Ct / kWh
IST 2013:	7.846.798 kWh	1.872.483 €	Ø 23,86 Ct / kWh
IST 2014:	6.985.197 kWh	1.652.291 €	Ø 23,65 Ct / kWh
IST 2015:	6.839.126 kWh	1.582.695 €	Ø 23,14 Ct / kWh
IST 2016:	6.862.815 kWh	1.601.382 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2017:	6.696.879 kWh	1.594.603 €	Ø 23,81 Ct / kWh
IST 2018:	7.018.557 kWh	1.667.354 €	Ø 23,76 Ct / kWh
IST 2019:	7.067.272.kWh	1.649.079 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2020:	6.569.973 kWh	1.584.288 €	Ø 24,11 Ct / kWh (Corona / MWSt = 16%)
IST 2021:	6.768.426 kWh	1.781.170 €	Ø 26,32 Ct / kWh
IST 2022:	7.528.662 kWh	1.708.486 €	Ø 22,69 Ct / kWh (ab 30.06. Wegfall EEG-Umlage)
IST 2023:	7.646.060 kWh	2.442.377 €	Ø 31,94 Ct / kWh (Summe der Umlagen 3,525)
IST 2024:	8.005.779 kWh	2.590.309 €	Ø 32,36 Ct / kWh (Summe der Umlagen 3,734)
IST 2025	7.887.792 kWh	2.484.993 €	Ø 31,51 Ct / kWh (Summe der Umlagen 4,811)



Eingekaufte Strommenge

Seit dem 01.01.2021 bezieht der Lahn-Dill-Kreis, aufgrund von Entscheidungen in den politischen Gremien, den Strom von der KEAM. Die Strommengen für die kommenden Jahre werden grundsätzlich fortlaufend unterjährig in Tranchen, im sogenannten rollierenden Verfahren, beschafft. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden.

In welcher Höhe im Jahr 2027 die gesetzlich festgelegten Strom-Nebenkosten (KWK-Zuschlag, Stromsteuer, Konzessionsabgabe, Aufschlag für besondere Netznutzung, Off-Shore-Umlage) und die Netzentgelte (jährliche Neufestsetzung durch die örtlichen Netzbetreiber) tatsächlich erhoben werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht bekannt. Die Veröffentlichung dieser Zuschläge erfolgt frühestens Ende November für das jeweilige kommende Jahr.
Des Weiteren werden im Koalitionsvertrag der neuen Bundesregierung keine Angaben dazu gemacht ab wann die Strom-Steuer (aktuell 2,05 Ct / kWh) auf das EU-Mindestmaß (0,1 Ct / kWh) reduziert werden soll bzw. ab wann mit einer Deckelung der Netzentgelte gerechnet werden kann.
Auch im Mai 2026 spricht die Bundesregierung nur davon, dass es zu einer Umsetzung kommen sollte, wenn die Finanzierung gesichert sei.

Bei den mtl. Strom-Rechnungen für die leistungsgemessenen Abnahmestellen mussten im Zeitraum von Januar bis einschl. April 2025 im Durchschnitt 31 Ct pro kWh bezahlt werden.

Die gesetzlichen Zuschläge belaufen sich in 2023 auf 3,525 Ct /kWh, in 2024 auf 3,734 Ct /kWh, in 2025 auf 4,811 Ct /kWh und in 2026 auf 5,106 Ct/kWh.
In welcher Höhe die Umlagen in 2027 erhoben werden, wird erst Ende 2026 veröffentlicht.

Für 2027 wird mit einem Preis von Ø 34 Ct / kWh kalkuliert;
dies ist der gleiche Preis wie für die Planung 2026.

Gleichzeitig wird für den Plan-Ansatz für 2027 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2025 ausgegangen.

Der Strompreis setzt sich aus verschiedenen Komponenten zusammen:

- Preis für Energie
  (Arbeitspreis wird im Vertrag geregelt und durch Ausschreibung ermittelt)
- Netzentgelte
  (werden jährlich vom jeweiligen Netzbetreiber festgelegt und erhoben; für die Durchleitung des Stroms, Betrieb der Messstelle und Erstellung der Abrechnung mit EVU)
  und
- gesetzliche Abgaben
  (Stromsteuer, MWSt, Aufschlag für besondere Netznutzung, KWK-Zuschlag, EEG-Zuschlag (z. Zt. abgeschafft), Konzessionsabgabe, Off-Shore-Umlage, Umlage für abschaltbare Lasten (z. Zt. abgeschafft).

Gas

Planungsbasis ist die eingekaufte Gasmenge aus 2025.

Ab dem 01.01.2020 bezieht der Lahn-Dill-Kreis, aufgrund von Entscheidungen in den politischen Gremien, das Gas von der KEAM. Die KEAM kann keine Prognose zur Preisentwicklung abgeben, da die Gasmengen für 2024 und 2025 – genau wie beim Strom – unterjährig in Tranchen, im sogenannten rollierenden Verfahren, beschafft werden. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden.

Im Koalitionsvertrag der neuen Bundesregierung werden keine Angaben dazu gemacht ab wann mit einer Deckelung der Netzentgelte gerechnet werden kann. Bis zum aktuellen Zeitpunkt (Mai 2026) gibt es zu diesem Thema keine neuen Erkenntnisse.

Gaspreise im Durchschnitt (brutto inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte):
2010 = 5,7 Ct
2011 = 6,5 Ct
2012 = 7,4 Ct
2013 = 5,1 Ct
2014 = 5,39 Ct
2015 = 5,48 Ct
2016 = 4,817 Ct
2017 = 4,038 Ct
2018 = 3,982 Ct
2019 = 4,066 Ct
2020 = 4,745 Ct (MWSt = 16%)
2021 = 5,025 Ct
2022 = 5,258 Ct
2023 = 8,170 Ct
2024 = 9,000Ct
2025 = 9,300 Ct

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO_2-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO_2-Abgabe in € / t:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35	45	55	Prognose bis zu 68
		30 eingefroren			

CO_2-Abgabe für Gas in Ct / kWh:

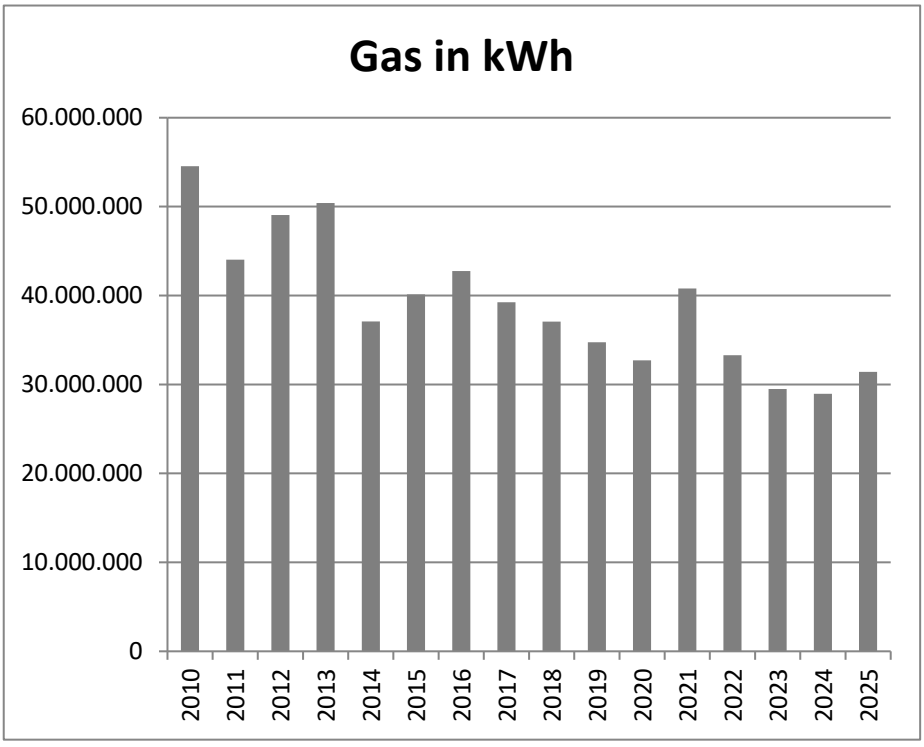
2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,4551	0,546	0,637 0,546 eingefroren	0,8163	0,9977	Prognose bis z 1,18

Bei den mtl. Gas-Rechnungen für die leistungsgemessenen Abnahmestellen mussten im Zeitraum von Januar bis einschl. April 2026 im Durchschnitt 9 Ct pro kWh bezahlt werden.

Für 2027 wird mit einem Preis von Ø 10 Ct / kWh kalkuliert; (inkl. CO_2-Abgabe),
dies ist der gleiche Preis wie für die Planung2026

Gleichzeitig wird für den Plan-Ansatz für 2027 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2025 ausgegangen.

Die CO_2-Abgabe steigerte sich von 0,546 Ct/kWh in 2023, über 0,8163 Ct/kWh in 2024, auf 0,9977 Ct/kWh in 2025.
Für das Jahr 2026 gibt es nur die Prognose, dass bis zu 68 € / t = 1,18 Ct / kWh erhoben werden könnten. Erst zum Ende des Jahres 2026 wird der Preis genau feststehen und die genaue Abrechnung wird – gem. der Mitteilung von KEAM – rückwirkend mit der Dezember-Rechnung im Januar 2027 oder im 1. Quartal 2027 mit der Jahres-Rechnung erfolgen.
Für 2027 gibt es zum jetzigen Zeitpunkt keine Prognose ob die Abgabe in der Höhe bleibt oder weiter erhöht wird.



Eingekaufte Gasmenge

(Fern-) Wärme

Bei Fernwärme werden die Kosten (inkl. moderate Kostensteigerung) gem. Vertrag berücksichtigt.

Das IST 2025 beträgt 468.684 €; dies entspricht 0,224 € / kWh.

Für 2027 werden Kosten in Höhe von 479.725 € kalkuliert,
bei einer gleichen Verbrauchsmenge wie in 2025, dies entspricht 0,230 €/ kWh (+ 0,6 Ct).

Unter diesem Sachkonto wird ein Wärme-Mix verschiedener Energieträger,
sowie Kälte und Anlagen-Contracting verbucht.

Heizöl

Durchschnittliche Preise für den Einkauf von Heizöl (inkl. Steuer und Zuschläge):

2011 = 0,68 € / L
2012 = 0,77 € / L
2013 = 0,80 € / L
2014 = 0,76 € / L
2015 = 0,6445 € / L
2016 = 0,4737 € / L.
2017 = 0,5159 € / L
2018 = 0,5702 € / L
2019 = 0,6434 € / L
2020 = 0,5304 € / L (MWSt = 16%)
2021 = 0,5244 € / L
2022 = 0,9330 € / L
2023 = 1,079 € / L
2024 = 0,911€ / L
2025 = 0,93 € / L

In 2023 wurde die Belieferung mit Heizöl ab dem 01.01.2024 neu europaweit ausgeschrieben. Dieser Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 30.06.2026 mit der Option auf Verlängerung bis zum 30.06.2027. Der Vertrag hat sich stillschweigend verlängert und läuft nun noch bis zum 30.06.2027.
Somit muss in 2027 eine Ausschreibung erfolgen, der ab dem 01.07.2027 gültige Preis und das Ergebnis der Ausschreibung sind völlig offen und unvorhersehbar.

Lt. Vertrag richtet sich der Heizölpreis einer Bestellung nach dem Tages-Index von „Futures Services, Region Rhein-Main, Heizöl 50 ppm, Sparte mittel“; maßgebend ist der Tages-Index zum Bestell-Datum zzgl. des in der Ausschreibung ermittelten Zuschlag in %, zzgl. gesetzlicher Zuschläge und Steuern.

Im I. Quartal 2026 hat der LDK im Durchschnitt für den Öleinkauf zwischen 0,87 € / L und1,58 € / L bezahlt.

Ob perspektivisch mit weiteren Preissteigerungen zu rechnen ist (wegen Handels- / Iran- oder Ukrainekrieg, Senkung der OPEC-Förderquote, Lage in der Straße von Hormus, Entwicklung der OPEC – VAE etc.) oder ob die Preise auf hohem Niveau stagnieren oder sinken, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht zu prognostizieren.

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO_2-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO_2-Abgabe in € / t:

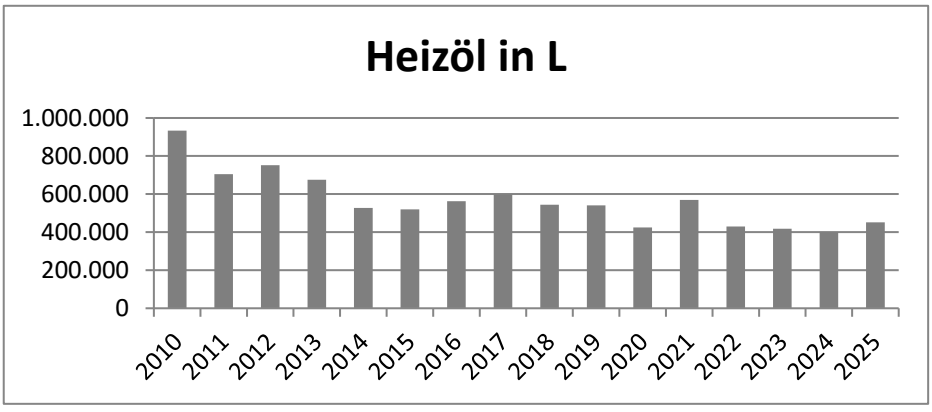
2021	2022	2023	2024	2025	2026
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35 30 eingefroren	45	55	Prognose bis zu 68

CO_2-Abgabe für Heizöl in Ct / kWh und Ct / Liter:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,670	0,804	0,938	1,206	1,474	Prognose bis zu1,742
		0,804 eingefroren			
1L Heizöl = 10 kWh					
Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter
6,7	8,04	9,38	12,06	14,74	Prognose bis zu 17,42
		8,04 eingefroren			

Planungsgrundlage ist die IST-Verbrauchsmenge aus dem Jahr 2025.

Für 2027 wird mit einem Preis von 1,00 € / L kalkuliert,
inkl. der CO_2-Abgabe (Prognose) von 17,42 Ct / L.
Dies ist der gleiche Preis wie für die Planung 2026.



Verbrauchsmenge Heizöl

Bei Heizöl besteht eine Diskrepanz zwischen dem jährlichen Verbrauch / Kosten und der tatsächlichen Tankmenge mit den entsprechenden Kosten. Weil der mutmaßliche Verbrauch im Voraus nicht genau geschätzt werden kann, muss – auch um Preisvorteile ausschöpfen zu können – eine größere Ölmenge getankt und bezahlt werden, um eine kontinuierliche Versorgung der Liegenschaften sicherzustellen.

<u>Wassergebühren</u>

Planungsgrundlage sind die Verbrauchswerte (m^3) und Kosten aus 2025.

In 2025 kostete der Bezug von einem m^3 Wasser inkl. Zählergebühren, Steuer (7% für Wasser und Zählergebühren) im Durchschnitt 3,21 € (2024 = 2,94 € /2023 = 2,84 €).

Für 2027 wird mit dem jeweiligen Preis aus 2025, d. h. im Durchschnitt mit 3,21 € kalkuliert.

Bei der Berechnung für 2027 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2025.

Durch die Sanierungen bzw. Bautätigkeit und die bestehende Legionellen-Problematik kann es zu einem erhöhten Wasserverbrauch kommen, da Leitungen vermehrt gespült werden müssen bzw. Verbrauch von Bauwasser.

Kanalgebühren

Planungsgrundlage sind die Verbrauchswerte (m^3) und Kosten aus 2025.

In 2025 kostete die Abwassergebühr im Durchschnitt 2,78 € pro m^3
(2024 = 2,52 € / 2023= 2,54 €)

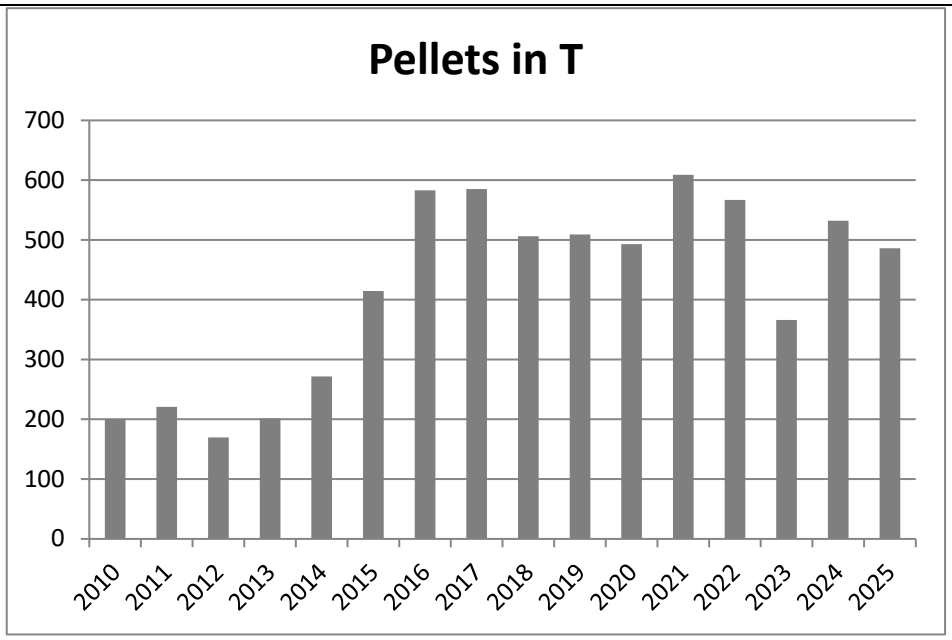
Für 2027 wird mit dem jeweiligen Preis aus 2025, d. h. im Durchschnitt mit 2,78 € kalkuliert.

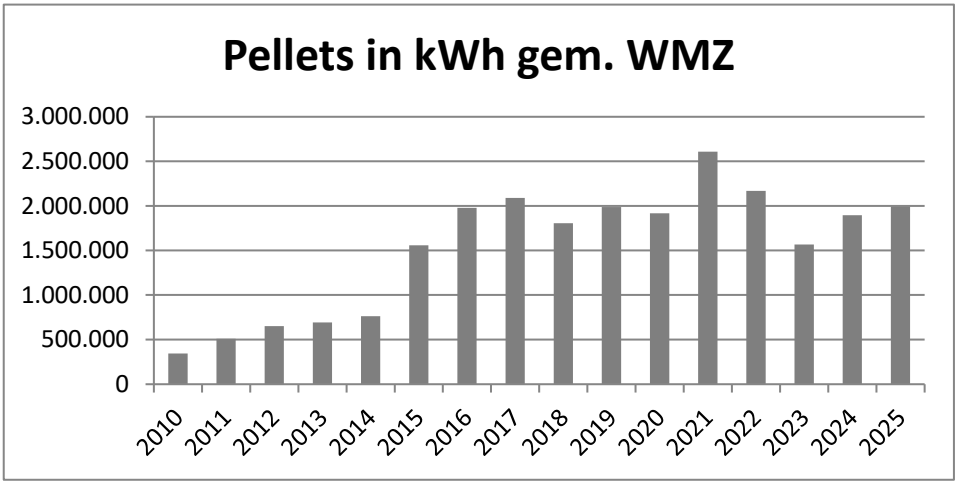
Bei der Berechnung für 2027 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2025.

Festbrennstoffe

	Ø € / T	Jahres-verbrauch
2012	198,73 €	170 t
2013	237,49 €	201 t
2014	214,60 €	272 t
2015	198,94 €	415 t
2016	183,56 €	583 t

	Ø € / T	Jahres-verbrauch	Ausschreibung / Rahmenverträge		
2017	185,66 €	585 t	01.01.2017 bis 30.09.2018		
2018	192,54 €	506 t		01.10.2018 bis 31.12.2020	
2019	215,16 €	509 t			
2020	210,80 €	493 t			MWSt = 5%
2021	177,63 €	609 t	01.01.2021 – 31.12.2023		
2022	267,11 €	567 t			
2023	353,12 €	366 t			
2024	244,94	532 t	01.01.2024 – 30.06.2026 oder bis 30.06.2027		
2025	273,26	486 t			
2026					





In 2023 wurde die Belieferung mit Pellets ab dem 01.01.2024 neu europaweit ausgeschrieben. Dieser Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 30.06.2026 mit der Option auf Verlängerung bis zum 30.06.2027. Der Vertrag hat sich stillschweigend verlängert und läuft nun bis zum 30.06.2027.
Somit muss in 2027 eine Ausschreibung erfolgen, der ab dem 01.07.2027 gültige Preis und das Ergebnis der Ausschreibung sind völlig offen und unvorhersehbar.

Lt. Vertrag erfolgt die Preisanpassung monatlich anhand eines Index, der vom Deutschen Energieholz- und Pelletverband e. V ermittelt und veröffentlicht wird.

Im I. Quartal 2026 hat der LDK für den Pellet-Einkauf zwischen 325,83 und 350,45 € / t bezahlt.
Im II. Quartal werden Pellets zwischen 319,44 und 346,83 € / t kosten.
Dies entspricht einem durchschnittlichen Preis gem. Vertrag von 334,20 € / t im ersten Halbjahr 2026.

Planungsgrundlage für 2027 ist ein Preis von 300 € / t.

Bei der Berechnung für 2027 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2025.

Ähnlich wie bei Heizöl besteht auch bei Festbrennstoffen die Diskrepanz zwischen dem jährlichen Verbrauch / Kosten und der tatsächlichen Tankmenge mit den entsprechenden Kosten. Weil der mutmaßliche Verbrauch im Voraus nicht genau geschätzt werden kann, muss eine größere Menge getankt und bezahlt werden, um eine kontinuierliche Versorgung der Liegenschaften sicherzustellen.

Schornsteinfegergebühren

Das Monopol der Bezirksschornsteinfegermeister ist zum 01.01.2013 entfallen. Es gibt lediglich für die hoheitlichen Aufgaben eine gesetzlich festgelegte Gebührenordnung. Die Entwicklung der weiteren Gebühren ist offen. Es kann jeder fachlich qualifizierte Betrieb mit der Wahrnehmung der Kehr- und Überprüfungs- sowie Messarbeiten beauftragt werden. Der Eigentümer ist für die Ausführung verantwortlich und muss den Vollzug gegenüber den bevollmächtigten Bezirksschornsteinfegern nachweisen. Die Gebühren für die hoheitlichen Aufgaben sind mit Veröffentlichung der neuen Gebührenordnung um rund 15 % gestiegen.

Aufgrund einer gesetzlichen Änderung fallen ab 2024 jährlich zusätzliche Kosten für die Gashausschau an.

Für den Planansatz 2027 wurden die durchschnittlichen Kosten aus 2025 zu Grunde gelegt.

Gebühren für versiegelte Flächen

Die tatsächlichen Gebühren aus den vorliegenden Bescheiden, in Höhe der Abschläge, die für 2026 angeordnet wurden, bilden die Grundlage für den Planwert 2027.

In 2024 kostet der m^2 versiegelte Fläche im Durchschnitt 0,4833 €,
in 2025 liegt der Preis tatsächlich schon bei 0,5703 € / m^2
In vielen Fällen erfolgt eine Preisanpassung rückwirkend mit der Jahres-Rechnung.

Für 2027 wird mit dem jeweiligen Preis der für 2026 zu zahlenden Abschlägen geplant;
dies entspricht 0,5703 € / m^2 vollversiegelter Fläche.

Für 2 Liegenschaften in der Gemeinden Breitscheid und für den Neubau der Theodor-Heuss-Schule in Wetzlar liegen noch keine Festsetzungsbescheide vor. In welcher Höhe und ab welchem Zeitpunkt die Gebühr erhoben wird (ggf. auch rückwirkend) entscheiden die kommunalen politischen Gremien erst nach Abschluss der Bestandsaufnahme.

Bei dem Planansatz für 2027 wird bei diesen 3 „neuen“ Liegenschaften pauschal eine Durchschnittsgebühr von 2.500 € für Grundschulen, 5.000 € für Gesamtschulen und 15.000 € für Berufsschulen berücksichtigt. Diese Pauschalbeträge wurden bereits in den vergangenen Jahren entsprechend zu Grunde gelegt.

Alle Kommunen müssen diese Gebühren einführen, da ein Urteil aus 2009 des Hess. Verwaltungsgerichtshofs die Erhebung von Kanalgebühren alleine aufgrund der Menge des Frischwasserbezugs für unzulässig erklärt hat.

Die Höhe der tatsächlichen Gebühren kann nur geschätzt werden, da diese von mehreren derzeit unbekannten Faktoren abhängig sind:

- der Zeitpunkt der Einführung
  in der Vergangenheit wurden die Gebühren auch für zurückliegende Jahre erhoben
- die Größe der versiegelten Flächen
  Flächen werden je nach Befestigungsarten ganz oder nur anteilmäßig in der Berechnung berücksichtigt (vollversiegelte Fläche in m^2)
- die Höhe der Gebühr pro m^2
  z. Zt. liegen diese je nach Kommune zwischen 0,40 und 0,84 €/m^2 (Stand: 05/2026)

Höhe der Gebühren im Durchschnitt:

2012: 0,574 € / m^2
2013: 0,582 € / m^2
2014: 0,523 € / m^2
2015: 0,560 € / m^2
2016: 0,514 € / m^2
2017: 0,518 € / m^2
2018: 0,467 € / m^2
2019: 0,467 € / m^2
2020: 0,470 € / m^2
2021: 0,470 € / m^2
2022: 0,481 € / m^2
2023: 0,4735 € / m^2
2024: 0,4833 € / m^2
2025: 0,5445 € / m^2

15 **Gastschulbeiträge**

Schulformen	**2027**	**2026**	**2025**	**2024**
Grundschulen	183.500,00	174.000,00	138.000,00	133.000,00
Haupt- und Realschulen	134.500,00	107.000,00	90.000,00	87.000,00
Gymnasien	596.000,00	555.000,00	548.000,00	530.00,00
Berufliche Schulen	497.000,00	428.000,00	468.000,00	452.000,00
Förderschulen	61.500,00	72.000,00	73.000,00	72.000,00
Gesamtschulen u. Förderstufe	235.000,00	220.000,00	206.000,00	199.000,00
Gesamtsumme	**1.707.500,00**	**1.556.000,00**	**1.523.000 EUR**	**1.473.000 EUR**

Hinsichtlich der Höhe der Beiträge wird auf die Ausführungen unter Nr. 3 verwiesen.

Aufwendungen für Schwimmbadnutzung

Die Nutzungentgelte für schulische Schwimmbadbesuche sind für 2027 mit 20,- € je Nutzenden berücksichtigt. Für 2026 wurde jeder Schwimmbadbesuch mit 10,- € vergütet.

Nutzer	**Schüler/ Schülerinnen inkl. Lehrkräften**		**x 20 € pro Nutzer**
Aßlar	10.864,00		217.280,00 €
Braunfels	1.108,00		22.160,00 €
Dillenburg	669,0		13.380,00 €
Ehringshausen	23.424,00		468.480,00 €
Eschenburg	15.783,00		315.660,00 €
Haiger	6.551,00		131.020,00 €
Herborn	719,00		14.380,00 €
Lahnau	7.839,00		156.780,00 €
Solms	15.606		312.120,00 €
Wetzlar	28.707,00		574.140,00 €

	Driedorf (WW-Schule): z.Z. Pauschalbetrag mit einem externen Anbieter :			7.596,00 €
	Vertrag mit Landkreis Marburg-Biedenkopf Gladenbach Nautilust			47.480,00 €
			Insgesamt	**2.280.476,00 €**

Grundschulen:
Im Vergleich zum Planwert aus 2026 (550.000,00 €) erhöht sich der Planwert für 2027 mit der Erhöhung auf 20,00 € pro Nutzer und dem Ist 2025 auf 1.207.260,78 €.

Kombi. Haupt- u. Realschulen

Bei den Haupt- u. Realschulen ist die Nutzung der Schwimmbäder geringfügig gestiegen. Aufgrund dessen ändert sich der Planwert für 2026 von 56.575,00- € mit der Erhöhung von 20,00 € pro Nutzer für den Planwert 2027 auf 142.565,85 €.

Gymnasien

Bei den Gymnasien lagen die tatsächlichen Kosten für die Nutzung der Schwimmbäder im Jahr 2025 bei 122.850,00 €. Mit der Erhöhung ergibt sich für 2027 ein Planwert von 246.692,98 €.

Berufliche Schulen

Da die Beruflichen Schulen stagnierend nur an vereinzelten Tagen Schwimmunterricht im Jahr 2025 durchgeführt haben wird für das Jahr 2027 auch nur 421,70 € aufgeplant.

Förderschulen

Ausgehend vom Planwert 2026 mit 51.450,00 € ergibt sich für 2027 ein Planwert von 93.436,10 €.

Gesamtschulen

Für die Gesamtschulen wurden in 2025 in Summe 305.156,00 € abgerechnet. Ausgehend vom Planwert 2026 mit 350.000,00 € ergibt sich für 2027 ein Planwert von 590.098,59 €.

Demnach werden für das Jahr 2027 für Schwimmbadnutzungen durch die Schulen des Lahn-Dill-Kreises insgesamt 2.280.476,00 € aufgeplant.

17

Betreuungsangebote (Landesmittel 23.860,29 € in 2027) siehe Erläuterungen zu Nr. 3

Ganztagsangebote (Landesmittel 2.209.680 € im Schuljahr 2026/27) siehe Erläuterungen zu Nr. 3

Pakt für den Ganztag (Landesmittel 2.908.170 € im Schuljahr 2026/27) siehe Erläuterungen zu Nr. 3

29

beinhaltet u.a.

als Erträge:

Schulsporthallennutzung durch Vereine;

als Aufwand:

kalkulatorische Zinsen, Zinsdienstumlage (aus Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen)

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben gem. Hinweise zu § 4 GemHVO

Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung			Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2027	2026	2025	2024
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.424
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000	-45.000	-46.000	-203.346
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.376.554	-6.313.521	-5.046.855	-5.571.444
4		darunter: Gastschulbeiträge	-852.595	-804.000	-730.480	-722.462
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-139.905	-126.000	-148.520	-130.110
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-103.978.640	-102.352.100	-97.772.832	-85.134.060
8	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.447.564	-3.063.000	-2.257.200	-2.819.401
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-8.606.742	-6.206.742	-5.158.281	-11.510.784
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-146.745	-156.275	-235.286	-391.795
12		**Summe der ordentlichen Erträge**	**-122.591.245**	**-118.136.638**	**-110.516.454**	**-105.632.253**
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.091.175	21.325.145	20.144.443	17.132.627
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.231	190.102	0	0
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.447.938	53.513.706	45.427.090	48.413.013
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ord.Tilgung nach Pos. 35)	21.207.451	21.355.013	20.941.495	18.963.410
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.458.734	15.340.253	20.831.285	15.138.188
17.1		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	1.707.500	1.556.000	1.523.000	1.294.154
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	0	0	0	-410.000
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	0	0	0	siehe Position 17.1
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.361	3.447	2.264	2.585
22		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**112.342.890**	**111.727.666**	**107.346.577**	**99.239.822**
23		**Verwaltungsergebnis**	**-10.248.356**	**-6.408.972**	**-3.169.877**	**-6.392.431**
24	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	1.364
26		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**	**1.364**
27		**Ordentliches Ergebnis**	**-10.248.356**	**-6.408.972**	**-3.169.877**	**-6.391.066**
28	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-565.067
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	83.688
30		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-481.379**
31		**Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung**	**-10.248.356**	**-6.408.972**	**-3.169.877**	**-6.872.446**
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-2.052.989	-2.053.804	-2.053.275	-1.841.350
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	14.181.993	11.233.743	9.804.309	8.806.438
34		**Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung**	**1.880.648**	**2.770.967**	**4.581.158**	**92.643**
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
35a		*abzüglich: Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge (=Schulumlage)*	*103.978.640*	*102.352.100*	*97.772.832*	*85.134.060*
35b		*abzüglich: voraussichtl. investive Umwidmungen (§ 20 Abs. 5 GemHVO)*	*-1.500.000*	*-2.300.000*	*-2.800.000*	*-923.222*
35c		*abzüglich: Zuführung Sonderposten Schulumlage (in Pos. 15 enthalten)*				*-2.653.017*
35d		*zuzüglich: Ausgleich Defizit aus Vorjahren (verbleibt als Überschuss im PB 03)*				*0*
35e		*abzüglich: Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagefähig)*	*-374.952*	*-684.591*	*-629.780*	*-92.643*
36		**Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen (Positionen 34-35d)**	**103.984.336**	**102.138.476**	**98.924.210**	**81.557.821**
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
38	840-843	Fakulatativ: Auszahlungen aus Investititionstätigkeit				
39		Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit				
40		**Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen**	**103.984.336**	**102.138.476**	**98.924.210**	**81.557.821**
41		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	0	0	0	6.586.841
42		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	0	0	0	2.653.017

Nachrichtliche Angaben				
Schulsozialarbeit (Belastung per ILV)	510.000	510.000	510.000	432.342
Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	11.880.000	12.110.000	11.672.154	13.209.379
Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG*	8.948	107.371	173.840	158.132
ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG	958.240	1.166.000	1.106.750	873.989

* Eigenanteil LDK

Statistische Übersicht				
Schuljahr	**2026/2027***	**2025/2026**	**2024/2025**	**2023/2024**
Schülerzahl im Landkreis		34.351	34.455	33.943
davon: Grundschulen		10.188	9.998	9.676
davon: Hauptschulen		744	723	665
davon: Realschulen		2.277	2.213	2.142
davon: Gymnasien		5.908	6.094	6.182
davon: Gesamtschulen		6.080	5.940	5.722
davon: berufliche Schulen		7.517	7.417	7.262
davon: Förderschulen		804	757	694
davon: Seiteneinsteiger		833	1.313	1.600

* Daten liegen noch nicht vor (Stand 13.10.2026)

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Grundschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-392.140,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.813.520	-2.750.353	-2.416.363,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-96.000	-72.000	-700,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.209.147	-1.209.147	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.283	-56.297	-166.894,61
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.170.951**	**-4.087.797**	**-2.976.097,97**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.088.057	4.044.770	3.770.781,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	565	736	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.377.377	19.595.364	12.353.250,88
14	66	Abschreibungen	4.333.960	4.075.074	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.178.829	3.474.718	3.035.137,76
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	737	711	2.156,74
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**31.979.524**	**31.191.374**	**19.161.327,06**
20		**Verwaltungsergebnis**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.127.627	2.676.041	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**30.936.201**	**29.779.617**	**16.185.229,09**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Grundschulen
Produkt 032111 Grundschulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032111 Grundschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Grundschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen sowie Einrichtung und Förderung von Betreuungsangeboten gemäß den Richtl. des LDK, Bereitstellung von Ganztagsangeboten und Pakt für den Ganztag gem. den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Grundschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc., HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.) bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Grundschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Grundschulen
Produkt 032111 Grundschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-392.140,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.813.520	-2.750.353	-2.416.363,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-96.000	-72.000	-700,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.209.147	-1.209.147	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.283	-56.297	-166.894,61
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.170.951**	**-4.087.797**	**-2.976.097,97**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.088.057	4.044.770	3.770.781,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	565	736	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.377.377	19.595.364	12.353.250,88
14	66	Abschreibungen	4.333.960	4.075.074	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.178.829	3.474.718	3.035.137,76
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	737	711	2.156,74
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**31.979.524**	**31.191.374**	**19.161.327,06**
20		**Verwaltungsergebnis**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**27.808.574**	**27.103.576**	**16.185.229,09**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.127.627	2.676.041	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**30.936.201**	**29.779.617**	**16.185.229,09**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0322 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-537.640	-521.480	-427.513,03
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-460.209	-460.209	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.336	-9.036	-26.514,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.005.185**	**-990.725**	**-454.027,88**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	862.447	836.015	754.095,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	119	152	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.148.874	3.069.187	2.074.207,13
14	66	Abschreibungen	1.304.876	1.279.548	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	717.706	602.055	525.167,25
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	222,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193	193	944,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.034.215**	**5.787.151**	**3.354.635,67**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	907.280	861.699	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.936.310**	**5.658.124**	**2.900.607,79**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0322 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt 032211 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032211 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den kombinierten Haupt- und Realschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten und vPakt für den Ganztag gem. den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der kombinierten Haupt- und Realschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Kombinierte Haupt- und Realschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0322 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt 032211 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-537.640	-521.480	-427.513,03
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-460.209	-460.209	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.336	-9.036	-26.514,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.005.185**	**-990.725**	**-454.027,88**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	862.447	836.015	754.095,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	119	152	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.148.874	3.069.187	2.074.207,13
14	66	Abschreibungen	1.304.876	1.279.548	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	717.706	602.055	525.167,25
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	222,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193	193	944,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.034.215**	**5.787.151**	**3.354.635,67**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.029.030**	**4.796.425**	**2.900.607,79**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	907.280	861.699	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.936.310**	**5.658.124**	**2.900.607,79**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-519.740	-532.740	-470.296,59
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470.888	-470.888	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.800	-8.200	-44.957,26
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.000.428**	**-1.011.828**	**-515.253,85**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	964.701	965.927	823.858,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	133	176	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.333.966	4.266.865	3.764.856,81
14	66	Abschreibungen	2.691.264	2.711.669	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.183.433	994.070	989.130,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	342,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.173.497**	**8.938.707**	**5.578.188,01**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.624.336	2.350.195	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**10.797.405**	**10.277.075**	**5.062.934,16**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs
Produkt 032311 Gymnasien, Kollegs

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032311 Gymnasien, Kollegs
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gymnasien/Kollegs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Gymnasien
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Gymnasien
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs
Produkt 032311 Gymnasien, Kollegs

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-519.740	-532.740	-470.296,59
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470.888	-470.888	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.800	-8.200	-44.957,26
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.000.428**	**-1.011.828**	**-515.253,85**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	964.701	965.927	823.858,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	133	176	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.333.966	4.266.865	3.764.856,81
14	66	Abschreibungen	2.691.264	2.711.669	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.183.433	994.070	989.130,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	342,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.173.497**	**8.938.707**	**5.578.188,01**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.173.070**	**7.926.879**	**5.062.934,16**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.624.336	2.350.195	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**10.797.405**	**10.277.075**	**5.062.934,16**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000	-45.000	-36.930,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-525.678	-472.000	-476.447,11
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-875.564	-640.000	-1.024.714,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-298.062	-298.062	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-24.600	-34.600	-64.025,36
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.758.904**	**-1.489.662**	**-1.602.116,88**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.650.099	2.606.162	2.380.195,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.898	5.416	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.663.425	5.485.355	5.360.635,67
14	66	Abschreibungen	2.906.048	2.878.025	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	497.422	428.500	371.297,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	448,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.722.892**	**11.403.457**	**8.112.576,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.686.639	1.234.877	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.650.627**	**11.148.672**	**6.510.459,49**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen
Produkt 032411 Berufliche Schulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032411 Berufliche Schulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Beruflichen Schulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für die Schüler/-innen sowie die in Ausbildung befindlichen Jugendlichen
Zielgruppen	Schüler/-innen, in Ausbildung befindliche Jugendliche, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, IHK, Ausbildungsbetriebe, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Berufliche Schulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen
Produkt 032411 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000	-45.000	-36.930,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-525.678	-472.000	-476.447,11
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-875.564	-640.000	-1.024.714,41
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-298.062	-298.062	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-24.600	-34.600	-64.025,36
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.758.904**	**-1.489.662**	**-1.602.116,88**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.650.099	2.606.162	2.380.195,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.898	5.416	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.663.425	5.485.355	5.360.635,67
14	66	Abschreibungen	2.906.048	2.878.025	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	497.422	428.500	371.297,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	448,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.722.892**	**11.403.457**	**8.112.576,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**9.963.988**	**9.913.795**	**6.510.459,49**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.686.639	1.234.877	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.650.627**	**11.148.672**	**6.510.459,49**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen
Produkt 032480 Bildungszentrum Pflege

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032480 Bildungszentrum Pflege
Produktverantwortlich	41.3 Fachdienst Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill

Produktbeschreibung	- Ausbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen, Pflegefachfrauen, Pflegefachmännern und Altenpflegehelfer/-innen für die unterschiedlichen Einrichtungen der stationären und ambulanten Langzeit und Altenpflege - Weiterbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen / Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner zur Praxisanleiterin/ zum Praxisanleiter nach der WPOPflege oder nach dem Standard der Altenpflegeschule - Fortbildung von Mitarbeiter/-innen in der Pflege nach Bedarf
Produktziele	- Deckung des Bedarfs an qualifizierten Pflegefachkräften in den verschiedenen Bereichen der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Schaffung von beruflichen Perspektiven für Jugendliche und Erwachsene - Erwerb von Kompetenzen zur Erfüllung der Aufgaben im Beruf und zur Mitgestaltung der Arbeitswelt sowie zur Übernahme von gesellschaftlicher und sozialer Verantwortung - Erweiterung allgemeiner Bildung - Schaffung von Fort- und Weiterbildungsangeboten zur Aktualisierung und Weiterqualifizierung von beruflichen Kompetenzen im Bereich der Pflege
Zielgruppen	- Einrichtungen und Dienste der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Auszubildende in der Altenpflege, in der generalistischen Pflegeausbildung und Altenpflegehilfe - Teilnehmer/-innen, die Arbeitslosengeld I und Arbeitslosengeld II beziehen - Nichtqualifizierte oder geringqualifizierte Mitarbeiter/-innen in der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege - Für den Bereich der Fort- und Weiterbildung: Altenpfleger/-innen, Altenpflegehelfer/-innen, Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie künftig Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner - Mitarbeiter/-innen von Einrichtungen und Diensten der Altenhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB III, SGB XI,SGB XII, HGBP, AltPflG, AltPflAPrV, HAltPflG, WPOPflege, AltenpflV HE, PflBG, PflAPrV, PflAfinV, Altenpflegeplanung, Rahmenvertrag nach § 75 SGB XI, HessAG SGB XI
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.24.80.10 Verwaltung/Schulbetrieb 1.03.24.80.11 Planung/Durchführung Ausbildung 1.03.24.80.12 Organisation Fort-/Weiterbildung Mitarbeiter
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen
Produkt 032480 Bildungszentrum Pflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.000	-45.000	-36.930,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.678	0	-39.701,11
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-875.564	-640.000	-938.626,99
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.351	-6.351	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-330	0	-7.254,63
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-967.922**	**-691.351**	**-1.022.512,73**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.036.778	991.458	888.568,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.675	5.122	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.792	285.899	99.667,57
14	66	Abschreibungen	50.327	49.960	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.310.573**	**1.332.438**	**988.235,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**342.651**	**641.088**	**-34.277,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**342.651**	**641.088**	**-34.277,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**342.651**	**641.088**	**-34.277,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.301	32.534	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**374.952**	**673.621**	**-34.277,02**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0327 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-160.336	-179.320	-194.286,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274.670	-274.670	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.567	-6.232	-16.935,28
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-441.573**	**-460.223**	**-211.221,28**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	884.440	865.391	785.019,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	122	157	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.973.281	2.065.540	1.623.327,45
14	66	Abschreibungen	758.603	755.914	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	253.756	262.770	188.752,96
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	104	77	159,51
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.870.306**	**3.949.850**	**2.597.259,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	705.022	692.582	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.133.754**	**4.182.209**	**2.386.038,02**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0327 Förderschulen
Produkt 032711 Förderschulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032711 Förderschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Förderschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Förderschulen.
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Förderschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0327 Förderschulen
Produkt 032711 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-160.336	-179.320	-194.286,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274.670	-274.670	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.567	-6.232	-16.935,28
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-441.573**	**-460.223**	**-211.221,28**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	884.440	865.391	785.019,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	122	157	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.973.281	2.065.540	1.623.327,45
14	66	Abschreibungen	758.603	755.914	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	253.756	262.770	188.752,96
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	104	77	159,51
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.870.306**	**3.949.850**	**2.597.259,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.428.733**	**3.489.627**	**2.386.038,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	705.022	692.582	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.133.754**	**4.182.209**	**2.386.038,02**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0328 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.682.140	-1.707.140	-1.620.005,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	4,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-841.010	-841.010	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.159	-41.909	-65.188,38
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.569.308**	**-2.590.058**	**-1.685.189,91**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.410.217	2.309.144	2.202.863,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	333	421	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.502.491	8.247.113	6.311.234,39
14	66	Abschreibungen	4.159.854	4.011.434	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.332.239	2.131.140	1.999.276,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127	116	1.407,77
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**17.405.260**	**16.699.368**	**10.514.781,83**
20		**Verwaltungsergebnis**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.356.866	2.600.823	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**18.192.818**	**16.710.133**	**8.829.591,92**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0328 Gesamtschulen
Produkt 032811 Gesamtschulen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032811 Gesamtschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gesamtschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung derSchulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken - Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen - Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) - Bereitstellung von Ganztagsangeboten und verlässlicher Schulkinderbetreuung
Produktziele	- Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) - bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen - Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Gesamtschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukt	Gastschulbeiträge Gesamtschulen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0328 Gesamtschulen
Produkt 032811 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.682.140	-1.707.140	-1.620.005,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	4,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-841.010	-841.010	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.159	-41.909	-65.188,38
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.569.308**	**-2.590.058**	**-1.685.189,91**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.410.217	2.309.144	2.202.863,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	333	421	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.502.491	8.247.113	6.311.234,39
14	66	Abschreibungen	4.159.854	4.011.434	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.332.239	2.131.140	1.999.276,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127	116	1.407,77
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**17.405.260**	**16.699.368**	**10.514.781,83**
20		**Verwaltungsergebnis**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**14.835.952**	**14.109.310**	**8.829.591,92**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.356.866	2.600.823	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**18.192.818**	**16.710.133**	**8.829.591,92**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-193,97
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-384.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-384.000**	**0**	**-193,97**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	141.937	134.956	128.493,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.854	23.837	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.320.700	5.397.500	5.685.939,26
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.565.000	6.725.000	6.338.375,54
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.053.491**	**12.281.292**	**12.152.808,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung
Produkt 032901 Schülerbeförderung

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	032901 Schülerbeförderung
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- der Lahn-Dill-Kreis ist Träger der Schülerbeförderung und zuständig für die Übernahme der Beförderungskosten der Schüler/-innen, die mit erstem Wohnsitz in einer Gemeinde bzw. Stadt im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises gemeldet sind - die Forderung des Gesetzgebers, die Schülerbeförderung vorrangig im ÖPNV zu organisieren, ist im Lahn-Dill-Kreis nahezu vollständig umgesetzt - lediglich Schüler/-innen der Förderschulen und Kinder und Jugendliche, die aufgrund ihrer Behinderung den ÖPNV nicht nutzen können, werden im sogenannten freigestellten Schülerverkehr befördert.
Produktziele	- Sicherstellung der Beförderung der im Landkreis wohnenden Schüler/-innen im ÖPNV zu den Schulen - Sicherstellung des freigestellten Schülerverkehrs für Kinder, die den ÖPNV aufgrund ihrer Behinderung nicht nutzen können - Sicherstellung der Querverkehre (sog. Sport- und Schwimmbadfahrten) - Sicherstellung zusätzlicher Querverkehre (Auslagerung wegen Turnhallenschließungen oder Standfestigkeitsproblemen von Schulgebäuden)
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Verkehrsbetriebe, Transportunternehmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§161 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.29.01.01 Einzelerstattung 1.03.29.01.02 Betriebspraktika 1.03.29.01.03 Schwimmbadfahrten 1.03.29.01.04 Sportunterricht 1.03.29.01.05 Schul- und Turnhallenschließung
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung
Produkt 032901 Schülerbeförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-193,97
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-384.000	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-384.000**	**0**	**-193,97**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	141.937	134.956	128.493,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.854	23.837	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.320.700	5.397.500	5.685.939,26
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.565.000	6.725.000	6.338.375,54
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.053.491**	**12.281.292**	**12.152.808,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.669.491**	**12.281.292**	**12.152.614,25**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0329 Schülerbeförderung
Produkt 032901 Schülerbeförderung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Inklusionsmittel des Hessischen Ministerium für Kultus, Bildung und Chancen werden für die Beförderung von Schüler/innen der Förderschulen eingesetzt (Freigestellter Schülerverkehr).
13	Freigestellter Schülerverkehr Einzelmaßnahmen im Rahmen des Freigestellten Schülerverkehrs werden voraussichtlich zu einer Reduzierung des Aufwandes führen. Allerdings ist die weitere Entwicklung der Kraftstoffpreise sowie die Tariflohnsteigerung der beauftragten Unternehmen nur schwer zu prognostizieren.
13	Personenbeförderung: Auch bei den Sport- und Schwimmbadfahrten ist die weitere Entwicklung der Kraftstoffpreise sowie die Tariflohnsteigerung der beauftragten Unternehmen nur schwer zu prognostizieren, sodass hier von steigendem Aufwand auszugehen ist.
15	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen: Zum Schuljahr 2025/26 erhielten rund 11.255 Schüler/innen durch den Schulträger ein Schülerticket Hessen. Zum 01.08.2027 wird hier eine prozentuale Steigerung des Preises von rund 4,75% erwartet.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0330 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-72.000	-79.460,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24	-24	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24**	**-72.024**	**-79.460,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	71.138	68.522	108.134,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10	13	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	73.100	3.348,74
14	66	Abschreibungen	392	29	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**72.639**	**141.664**	**111.483,43**
20		**Verwaltungsergebnis**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24	3	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**72.639**	**69.643**	**32.023,43**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0330 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 033011 Fördermaßnahmen für Schüler

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	033011 Fördermaßnahmen für Schüler
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice 34.5 Fachdienst Ganztagsbetreuung - Schulen

Produktbeschreibung	1. Sonderpädagogischer Förderbedarf Der Schulträger hat nach § 14 der VO über die sonderpädagogische Förderung (VOSB) im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten zur inklusiven Beschulung erforderliche Sachleistungen zu beschaffen. Baumaßnahmen und Sachleistungen, die zum schrittweisen Ausbau der räumlichen und sächlichen Ausstattung der Schulen erforderlich ist, bedürfen der Zustimmung des Schulträgers 2. BAföG Unterstützung für die Ausbildung von Schülern/-innen und Studenten/-innen
Produktziele	zu 1. - Sicherstellung der räumlichen und sachlichen Ausstattung von Schulen, insbesondere mit apparativen Hilfsmitteln und besonderen Lehr- und Lernmitteln, um den Anspruch auf sonderpädagogische Förderung der Schüler/-innen angemessen umsetzen zu können - Teilnahme an Förderausschüssen, insbesondere für Förderschwerpunkte Hören, Sehen sowie körperliche und motorische Entwicklung zu 2. - Erhöhung der Chancengleichheit im Bildungswesen - Mobilisierung von Bildungsreserven in den einkommensschwächeren Bevölkerungsschichten
Zielgruppen	zu 1. Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Förderschullehrer/-innen, Förderzentren, ZEBraH, LWV zu 2. Schüler/-innen und Studierende an Fachschulen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- §§ 49 ff und 185 HSchG, § 14 VOSB - BAföG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.03.30.01 Sonderpädagogischer Förderbedarf 1.03.30.02 BAföG
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0330 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 033011 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-72.000	-79.460,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-24	-24	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24**	**-72.024**	**-79.460,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	71.138	68.522	108.134,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10	13	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	73.100	3.348,74
14	66	Abschreibungen	392	29	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**72.639**	**141.664**	**111.483,43**
20		**Verwaltungsergebnis**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**72.615**	**69.640**	**32.023,43**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24	3	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**72.639**	**69.643**	**32.023,43**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-312,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-137.500	-150.488	-200.725,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-103.978.640	-102.352.100	-97.754.364,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.092.000	-2.279.000	-1.502.594,61
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.052.732	-2.652.732	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-26.842,19
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-111.260.872**	**-107.434.320**	**-99.484.838,89**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.018.139	9.237.968	7.757.273,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	102.197	159.193	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.126.725	5.752.575	3.186.320,89
14	66	Abschreibungen	5.052.454	5.643.320	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	730.350	722.000	554.273,33
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	2.350	1.021,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**20.031.064**	**21.517.406**	**11.498.888,44**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.985.950,45**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-76,55
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-76,55**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.986.027,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.986.027,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.278.790	-1.236.280	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-92.508.597**	**-87.153.195**	**-87.986.027,00**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 033111 Sonstige schulische Aufgaben

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produkt	033111 Sonstige schulische Aufgaben
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	1. Schulübergreifende Gremien: finanzielle Unterstützung des Kreiselternbeirats und Kreisschülerrats 2. Jugendverkehrsschule: Betrieb von drei Jugendverkehrsschulen 3. ehem. Medienservice (IT-Service - Schulen, Bibliotheksservice - Schulen & Medienzentrum Lahn-Dill) - Planung, Entwicklung und Unterhaltung einer an den pädagogischen Erfordernissen ausgerichteten IT-, Medien- und Bibliotheksinfrastruktur in und für Schulen (HSchG). - Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Bibliothekskräfte) 4. Schulträgeraufgaben allg. und Schulentwicklung - Schulentwicklungsplanung, Schulorgansation und Statistik - Festlegung von Schulbezirken - Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Sekretärinnen); inkl. Landesprogramm Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte - Einrichtung/Organisation von schul. Betreuungs- u. Ganztagsangeboten inkl. Einrichtung/Organisation der Schulverpflegung - Familienklassen 5. Schulträgeraufgaben allgemein Bauen - Führung und Organisation der Hausmeister; Buchungswesen für alle Schulen; Schadensregulierung (Sachschäden Schulen/Schülereigentum)
Produktziele	zu 1. Sicherstellung der Mitwirkungs-, Beratungs- und Gestaltungsrechte der schulübergreifenden Gremien in schulischen Fragen zu 2. - Sicherstellung der Verkehrserziehung in der Primarstufe, Unterhaltung der Jugendverkehrsschulfahrzeuge sowie der Fahrradparcours - Sicherstellung der Beförderung zum Verkehrsschulunterricht zu 3. - IT-Service für die Schulen (Beschaffung, Support, Netzwerk) - Schulbibliothekarische Servicestelle (Betreuung, Fortbildung, Entwicklung) mit Bereitstellung und Pflege des Mediennetzwerks IMeNS - Bereitstellung des regionalen Medienzentrums Lahn-Dill zu 4. - Planung eines wirtschaftlichen und demografiefesten Schulangebotes Administrative Gewährleistung und Unterstützung des Schulbetriebs - Die Schule soll als Lebensraum erfahren werden. In diesem Sinne sollen Ganztagsangebote sowohl in Grundschulen und Förderschulen als auch Sek.I-Schulen in Abhängigkeit vom örtlichen Bedarf ausgebaut und weiterentwickelt werden - Schulische und außerschulische Angebote werden besser miteinander vernetzt zu 5. Administrative Gewährleistung / Unterstützung des Schulbetriebs
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen, Verwaltung und Gremien des LDK, HKM, Staatliches Schulamt

Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS Verbundregelungen, Richtl. Land Hessen u. LDK, HBO
Produktart	1.03.31.01-03 u. 1.03.31.05 extern 1.03.31.04 extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.03.31.01 Schulübergreifende Gremien 1.03.31.02 Jugendverkehrsschule 1.03.31.03 Medienservice 1.03.31.04 Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung 1.03.31.05 Schulträgeraufgaben allgemein Bauen
Kennzahlen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 033111 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-312,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-137.500	-150.488	-200.725,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-103.978.640	-102.352.100	-97.754.364,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.092.000	-2.279.000	-1.502.594,61
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.052.732	-2.652.732	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-26.842,19
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-111.260.872**	**-107.434.320**	**-99.484.838,89**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.018.139	9.237.968	7.757.273,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	102.197	159.193	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.126.725	5.752.575	3.186.320,89
14	66	Abschreibungen	5.052.454	5.643.320	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	730.350	722.000	554.273,33
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	2.350	1.021,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**20.031.064**	**21.517.406**	**11.498.888,44**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.985.950,45**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	-76,55
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**-76,55**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.986.027,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-91.229.808**	**-85.916.914**	**-87.986.027,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.278.790	-1.236.280	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-92.508.597**	**-87.153.195**	**-87.986.027,00**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 033111 Sonstige schulische Aufgaben

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Teilprodukt 03310402 - Familienklassen (Kostenerstattungen v. Land (Sachkosten)): Anteilige Erstattung des Landes für Familienklassen.
7	Teilprodukt 0331030101 DigitalPakt Schule (Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund): Zur Haushaltsplanung liegen nur vage Informationen zur möglichen Umsetzung des DigitalPakt 2.0 (Ausgestaltung, Förderzeitraum, Förderhöhe usw.) vor und ein Maßnahmenbeginn vor dem 31.12.2026 erscheint derzeit zumindest fraglich. Daher werden im Ergebnis- und Finanzhaushalt unter dem Vorbehalt einer möglichen Förderung entsprechende Mittel planerisch berücksichtigt, um sodann eine zeitnahe Programmumsetzung gewährleisten zu können (Erläuterung gilt auch für die Pos. 13).
7	Teilprodukt 03310404 - Starke Heimat Hessen Schulverwaltungskräfte (Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land): Die Position enthält unter anderem die jährliche Zuweisung des Programms „Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte“ im Umfang von rund 1,08 Mio. € als Ertrag, welcher den Personalaufwendungen gegenübersteht.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.982	0	-29.360,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-144.000	-202.780	-117.766,90
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-173.982**	**-202.780**	**-147.127,15**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	176.258	167.581	153.161,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25	31	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.046	139.850	146.119,81
14	66	Abschreibungen	1.096	559	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.204.446	1.271.726	1.064.515,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.561.871**	**1.579.747**	**1.363.797,11**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.387.889**	**1.376.967**	**1.216.669,96**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.387.889**	**1.376.967**	**1.216.669,96**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.387.889**	**1.376.967**	**1.216.669,96**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-146.425	-175.477	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.241.464**	**1.201.490**	**1.216.669,96**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	628.946	561.946	491.946,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen
Produkt 040101 Musikschulen

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040101 Musikschulen
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- Förderung der musikalischen Erziehung - Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Musikalisches Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gremienbeschluss (KA)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Musikschulen
Produkt 040101 Musikschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	628.946	561.946	491.946,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**628.946**	**561.946**	**491.946,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	438.000	438.000	438.000,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
20		**Verwaltungsergebnis**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Volkshochschulen
Produkt 040201 Volkshochschulen

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040201 Volkshochschulen
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	- Förderung der Erwachsenenbildung - Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWBG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Volkshochschulen
Produkt 040201 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	438.000	438.000	438.000,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
20		**Verwaltungsergebnis**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**438.000**	**438.000**	**438.000,04**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	24.023	23.751	20.266,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3	4	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	950	549,49
14	66	Abschreibungen	212	559	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.500	22.500	5.060,70
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
20		**Verwaltungsergebnis**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7	30	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**42.744**	**47.794**	**25.876,31**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung
Produkt 040301 Kulturförderung

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040301 Kulturförderung
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens
Produktziele	- Förderung und Fortentwicklung des Kulturgutes und kultureller Einrichtungen im Kreisgebiet. - Unterstützung von kulturellen Veranstaltungen im Bereich der Entwicklung und Teilhabe
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. LV, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturförderung
Produkt 040301 Kulturförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	24.023	23.751	20.266,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3	4	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	950	549,49
14	66	Abschreibungen	212	559	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.500	22.500	5.060,70
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
20		**Verwaltungsergebnis**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**42.738**	**47.764**	**25.876,31**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7	30	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**42.744**	**47.794**	**25.876,31**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.982	0	-29.360,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-144.000	-202.780	-117.766,90
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-173.982**	**-202.780**	**-147.127,15**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	152.236	143.830	132.895,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21	27	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.046	138.900	145.570,32
14	66	Abschreibungen	885	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	120.000	249.280	129.509,18
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**452.188**	**532.037**	**407.974,76**
20		**Verwaltungsergebnis**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-146.432	-175.506	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**131.774**	**153.750**	**260.847,61**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produkt 040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produkt	040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice 41 Abt. Soziales und Intergration

Produktbeschreibung	In der Bildungslandschaft Lahn-Dill findet das datenbasierte kommunale Bildungsmanagement statt. Die Aufarbeitung interner und externer Daten und Statistiken ist dabei die Grundlage für eine abgestimmte Bildungsplanung über alle Lebensbereiche hinweg. Zu den Aufgaben gehört insbesondere die Koordination und Vernetzung der verschiedenen Pflichtaufgaben der Akteure, sowie die Begleitung von Kooperationsprojekten, zugunsten der Bildungsteilhabe und Chancengerechtigkeit aller Menschen im Lahn-Dill-Kreis.
Produktziele	- Verbesserung der Bildungssituation im Lahn-Dill-Kreis - Erhöhung der Chancengerechtigkeit sowie der Bildungsteilhabe - durch Transparenz und Kommunikation sowie durch Praxisprojekte
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 3, 51, 142, § 146 HSchG, § 13, 29 SGB VIII, § 1 ff. HWBG, § 12 HessLStatG sowie Beschluss des Verwaltungsvorstand, Drucksache Nr. 018/2021 vom 27.04.2021
Produktart	extern
Teilprodukt	1.04.04.01.01 Demokratie leben (Abt. 41)
Kennzahlen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produkt 040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.982	0	-29.360,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-144.000	-202.780	-117.766,90
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-173.982**	**-202.780**	**-147.127,15**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	152.236	143.830	132.895,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21	27	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.046	138.900	145.570,32
14	66	Abschreibungen	885	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	120.000	249.280	129.509,18
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**452.188**	**532.037**	**407.974,76**
20		**Verwaltungsergebnis**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**278.206**	**329.257**	**260.847,61**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-146.432	-175.506	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**131.774**	**153.750**	**260.847,61**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produkt 040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Kostenerstattungen vom Bund (Sachkosten): Diese Position enthält Fördermittel in Höhe von 29.982 € für Maßnahmen im Rahmen des Projektes BNE-Netzwerke (Drittmittel).
15	Zuschuss für laufende Zwecke an übrige Bereiche: Der Ansatz beinhaltet € 30.000 für Plätze zur Praxiserprobung bei der GWAB (Fortsetzungsmaßnahme) sowie € 90.000 Zuschuss an die GWAB (Schulmanufaktur).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.241.800	-8.643.900	-8.815.973,31
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.267.545	-1.413.526	-174.376,01
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-48.213.500	-52.271.181	-48.728.182,57
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-61.247.672	-60.700.913	-63.025.276,34
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-13.781,65
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-116.970.516**	**-123.029.520**	**-120.757.589,88**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.159.403	11.150.408	10.304.147,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	996.347	906.386	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.505.651	22.720.164	38.681.325,24
14	66	Abschreibungen	23.066	25.320	116.722,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	968.883	1.381.903	1.130.053,98
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	191.032.503	198.200.389	165.905.917,50
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	254,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**227.685.853**	**234.384.571**	**216.138.420,46**
20		**Verwaltungsergebnis**	**110.715.337**	**111.355.051**	**95.380.830,58**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		**Finanzergebnis**	**5.355**	**5.355**	**5.355,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**110.720.692**	**111.360.406**	**95.386.185,58**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**110.720.692**	**111.360.406**	**95.386.185,58**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.410	39.036	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**110.734.101**	**111.399.442**	**95.386.185,58**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	250,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-8,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.459.500	-1.725.000	-1.263.836,05
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-43.064.500	-40.810.000	-37.542.284,89
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-44.524.000**	**-42.535.000**	**-38.805.878,99**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.366.351	3.391.635	3.024.248,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	286.095	235.522	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.250	1.363.200	1.177.660,07
14	66	Abschreibungen	12.174	19.674	7.386,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.355	30.000	47.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	79.497.476	71.197.900	65.076.367,24
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**83.355.701**	**76.237.931**	**69.332.787,62**
20		**Verwaltungsergebnis**	**38.831.701**	**33.702.931**	**30.526.908,63**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		**Finanzergebnis**	**5.355**	**5.355**	**5.355,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**38.837.056**	**33.708.286**	**30.532.263,63**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**38.837.056**	**33.708.286**	**30.532.263,63**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.567	18.685	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**38.841.623**	**33.726.971**	**30.532.263,63**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Wirtschaftliche Grundsicherung

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050101 Wirtschaftliche Grundsicherung
Produktverantwortlich	41.1 Fachdienst Soziale Leistungen

Produktbeschreibung	- Beratung von Hilfesuchenden außerhalb von Einrichtungen und in der besonderen Wohnformen - Sicherung des wirtschaftlichen Existenzminimums außerhalb von Einrichtungen sowie in besonderen Wohnformen (einschließlich der Krankenhilfe) - Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses - Vermeidung prekärer wirtschaftlicher Notlagen
Produktziele	Die Aufgabe der Sozialhilfe ist es, basierend auf einer individuellen Hilfeplanung und Unterstützung, den Leistungsberechtigten Personen die Führung eines Lebens zu ermöglichen, das der Würde des Menschen entspricht, sowie eine Stärkung der Selbsthilfe zur aktiven Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft und zur Überwindung der Notlage. Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-Kreis zu nutzen.
Zielgruppen	- Personen, die nicht dauerhaft voll erwerbsgemindert und unter 65 Jahren (3. Kapitel SGB XII) - Personen, welche die Altersgrenze mit Vollendung des 65. Lebensjahres erreicht haben oder aber das 18. Lebensjahr vollendet haben und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind (4. Kapitel SGB XII).
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, IV, V, VI, IX, X, XII, AsylbLG und BGB
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.01.01.01 Hilfe zum Lebensunterhalt (Kap. 3) 1.05.01.01.01.01 HLU Hilfe zur Pflege (Kap. 3) 1.05.01.01.01.02 HLU Eingliederungshilfe (Kap. 3) 1.05.01.01.01.03 HLU Asyl (Kap.3) 1.05.01.01.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kap.4) 1.05.01.01.02.01 GruSi Hilfe zur Pflege (Kap.4) 1.05.01.01.03 Hilfen in anderen Lebenslagen (Kap. 9) 1.05.01.01.03.01 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. HLU (Kap.3) 1.05.01.01.03.02 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. GruSi (Kap.4) 1.05.01.01.03.03 Hilfen in anderen Lebenslagen i.V.m. HzP (Kap.7) 1.05.01.01.04 Krankenhilfeleistungen 1.05.01.01.04.01 Krankenhilfeleistungen i.V.m. HLU (Kap.3) 1.05.01.01.04.02 Krankenhilfeleistungen i.V.m. GruSi (Kap.4) 1.05.01.01.04.03 Krankenhilfeleistungen i.V.m. Asyl 1.05.01.01.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 34 SGB XII 1.05.01.01.05.01 BuT Zuständigkeit 41.2
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Wirtschaftliche Grundsicherung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-8,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-569.500	-625.000	-794.558,82
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-43.054.500	-40.800.000	-37.438.718,29
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-43.624.000**	**-41.425.000**	**-38.233.285,16**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.212.280	2.185.438	1.991.894,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	230.027	200.825	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.600	1.016.600	1.156.680,08
14	66	Abschreibungen	12.025	19.674	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.355	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	56.597.476	49.997.900	47.742.525,25
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**59.221.763**	**53.420.436**	**50.891.099,60**
20		**Verwaltungsergebnis**	**15.597.763**	**11.995.436**	**12.657.814,44**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	5.355	5.355	5.355,00
23		**Finanzergebnis**	**5.355**	**5.355**	**5.355,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**15.603.118**	**12.000.791**	**12.663.169,44**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**15.603.118**	**12.000.791**	**12.663.169,44**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	557	14.637	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**15.603.675**	**12.015.428**	**12.663.169,44**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Wirtschaftliche Grundsicherung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Im Jahr 2027 wird mit steigenden Kosten der Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gerechnet. Da diese zu 100% durch den Bund refinanziert werden, erhöhen sich entsprechend auch die Erträge.
13	In den vorangegangen Jahren wurde unter diesem Produkt die Kostenerstattung für die Aufgabenwahrnehmung in dem Bereich SGB XII an die Stadt Wetzlar abgebildet. Zum Zwecke der Übersichtlichkeit und Transparenz werden diese und weitere fachdienstübergreifende Planzahlen unter dem Produkt 050901 Weitere Hilfen und Leistungen zusammengeführt. Der restliche Planwert umfasst die Honorarzahlungen an das Deutsche Dienstleistungszentrum für das Gesundheitswesen (DDG) welches für den Lahn-Dill-Kreis die Abrechnung mit weiteren Leistungserbringern im Gesundheitswesen vornimmt.
17	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII): Für die Leistungen nach dem 3. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2026 aufgrund einer Anhebung der Regelbedarfe sowie der Unterkunftskosten analog der Rentenerhöhung zum 01.06.2026 und der Gesetzesänderung über die begrenzte Anerkennung der Kosten der Unterkunft zum 01.07.2026, sowie einer Erhöhung der KV-/PV-Beiträge um 14%. Die Kosten des 3. Kapitels verbleiben bei der Kommune. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII): Für die Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen außerhalb von Einrichtungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2026 aufgrund einer angenommenen Regelbedarfserhöhung in Höhe von 4,24% analog der Rentenerhöhung, der Gesetzesänderung über die begrenzte Anerkennung der Kosten der Unterkunft, einer Erhöhung der KV/PV Beiträge um 14% sowie eines weiteren Fallzahlenanstiegs. Die Nettoaufwendungen dieser Leistungen werden durch den Bund in voller Höhe erstattet. Krankenhilfe (5. Kapitel SGB XII): Für die Leistungen nach dem 5. Kapitel SGB XII werden steigende Transferleistungen erwartet. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2025 insbesondere durch Fallzahlensteigerungen und eine Erhöhung der individuellen Fallkosten in dem Bereich der Krankenversicherungen nach dem §264 SGB V.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050102 Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Produktverantwortlich	41.6 Fachdienst Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Produktbeschreibung	-Beratung, Unterstützung und Betreuung pflegebedürftiger Menschen -Gewährleistung von Geldleistungen, wenn die Kosten des Heimaufenthaltes bzw. der häuslichen, pflegerischen und hauswirtschaftlichen Versorgung inkl. Tagespflegen nicht aus eigenem Einkommen oder Vermögen gedeckt werden können -Gewährleistung von Geldleistungen, wenn die erforderlichen Bestattungskosten für zuvor pflegebedürftige Menschen nicht aus eigenem Einkommen, Vermögen bzw. dem Nachlass gedeckt werden können -Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses im Bereich ambulanter Hilfe zum Erhalt der Selbstständigkeit -Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag (u.a. Nachbarschaftshilfen)
Produktziele	-Ambulant vor stationär: Die häusliche Pflege wird gestärkt, damit Pflegebedürftigen ein möglichst langer Verbleib zu Hause ermöglicht wird -Präventive, rehabilitative und ambulante Angebote werden unterstützt -Pflegebedürftige und von Pflegebedürftigkeit bedrohte Menschen nehmen am Leben in der Gemeinschaft teil -Personen sind ertüchtigt, ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-kreis zu nutzen -Im Lahn-Dill-Kreis besteht ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten, teilstationären und stationären Diensten und Einrichtungen
Zielgruppen	- pflegebedürftige Menschen, deren Einkommen und Vermögen nicht zur Deckung ihrer pflegebedingten Aufwendungen ausreicht - An- und Zugehörige und Betreuer von Pflegebedürftigen - Einrichtungen und Dienste der Altenhilfe -Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag (inkl. Nachbarschaftshilfen)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB IX, SGB X, SGB XI, SGB XII, SGG, WoG, WBVG, HAG SGB II, BGB, PfluV
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.01.02 Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	250,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-890.000	-1.100.000	-469.277,23
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000	-103.566,60
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-900.000**	**-1.110.000**	**-572.593,83**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.154.071	1.206.198	1.032.354,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	56.067	34.697	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.650	346.600	20.979,99
14	66	Abschreibungen	150	0	7.386,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	30.000	47.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	22.900.000	21.200.000	17.333.841,99
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**24.133.938**	**22.817.495**	**18.441.688,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**23.233.938**	**21.707.495**	**17.869.094,19**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**23.233.938**	**21.707.495**	**17.869.094,19**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**23.233.938**	**21.707.495**	**17.869.094,19**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.009	4.049	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**23.237.948**	**21.711.544**	**17.869.094,19**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Durch die Schaffung weiterer Teilprodukte und eine genauere Differenzierung von Leistungen in der neuen Fachsoftware Lämmkom LISSA, verschieben sich die Teile der Erstattungsleistungen aus diesem Produkt in das Produkt 050101 Wirtschaftliche Grundsicherung, wodurch sich Planwert unter diesem Produkt reduziert.
13	In den vorangegangen Jahren wurde unter diesem Produkt ein Anteil der Kostenerstattung für die Aufgabenwahrnehmung in dem Bereich SGB XII an die Stadt Wetzlar abgebildet. Zum Zwecke der Übersichtlichkeit und Transparenz werden diese und weitere fachdienstübergreifende Planzahlen unter dem Produkt 050901 Weitere Hilfen und Leistungen zusammengeführt.
17	Für die Leistungen nach dem 7. Kapitel SGB XII muss aufgrund weiterhin steigender Heimentgelte (ca. 13% Steigerung erwartet) sowie stetig ansteigender Fallzahlen in der stationären Hilfe zur Pflege der Planansatz erhöht werden. Die Ausgaben in dem Bereich der stationären Hilfe zur Pflege werden tendenziell in den nächsten Jahren weiter ansteigen. Da die Kostensteigerungen auch die Aufgabenwahrnehmung der Stadt Wetzlar betreffen, ist mit ebenfalls deutlich steigenden Kostenerstattungen im Rahmen der Sozialhilfeabrechnung zu rechnen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-141.473	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-37.799.000	-39.823.681	-37.969.597,05
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-291.473	0	-736.273,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-38.090.473**	**-39.965.154**	**-38.705.870,14**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.131.020	1.154.858	1.076.476,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.925	213.550	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.255.089	4.125.918	4.088.055,52
14	66	Abschreibungen	428	209	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	86.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	60.926.821	65.800.761	61.856.615,41
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**66.571.283**	**71.381.296**	**67.021.147,75**
20		**Verwaltungsergebnis**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21	232	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**28.480.831**	**31.416.375**	**28.315.277,61**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produkt 050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Soziale Leistungen 41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	1. Kommunale Leistungen im Rahmen des SGBII - Koordination und Steuerung kommunaler Aufgaben nach dem SGB II 2. Schuldnerberatung - Schuldner- und Insolvenzberatung für Verbraucher; Anerkennung als geeignete Stelle i.S. des § 305 Abs. 1 Nr. 1 InsO ist gegeben - Beratung und Unterstützung von Menschen mit finanziellen Schwierigkeiten - Beratung und Betreuung für überschuldete Einzelpersonen und Haushalte 3. Wohnhilfebüro - Betreuungsstelle für Mieter/innen bei Wohnraumpflege und Wohnungssuche
Produktziele	zu 1: - Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des SGB II und SGB XII zu 2: - Gesicherte berufliche und soziale Teilhabe an der Gesellschaft durch die kommunale Eingliederungsleistung Schuldnerberatung zu 3: - Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen Wohnens
Zielgruppen	- Leistungsberechtigte nach dem SGB II und SGB XII. - Überschuldete Einzelpersonen und Haushalte im LDK - Wohnungsmieter/innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB II, SGB X, SGB XII und HAG zur InsO
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.02.01.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung (§ 22); 1.05.02.01.02 Eingl.leistungen (§ 16a) 1.05.02.01.03 Einmalige Leistungen (§ 24 III) 1.05.02.01.04 Eingl.leistungen/ Optionsgemeinden (§16b bis 16g) 1.05.02.01.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28 SGB II 1.05.02.01.06 Schuldnerberatung 1.05.02.01.07 Wohnhilfebüro
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produkt 050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-141.473	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-37.799.000	-39.823.681	-37.969.597,05
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-291.473	0	-736.273,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-38.090.473**	**-39.965.154**	**-38.705.870,14**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.131.020	1.154.858	1.076.476,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.925	213.550	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.255.089	4.125.918	4.088.055,52
14	66	Abschreibungen	428	209	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	86.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	60.926.821	65.800.761	61.856.615,41
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**66.571.283**	**71.381.296**	**67.021.147,75**
20		**Verwaltungsergebnis**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**28.480.810**	**31.416.143**	**28.315.277,61**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21	232	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**28.480.831**	**31.416.375**	**28.315.277,61**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produkt 050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II werden zu 62% durch den Bund refinanziert. Mit sinkenden Transferleistungen reduzieren sich ebenfalls die Erträge aus Transferleistungen.
13	Hierunter wird der Kommunale Finanzierungsanteil an dem Verwaltungsaufwand des kommunalen Jobcenters Lahn-Dill abgebildet. Aufgrund geplanter Nachbesetzung vakanter Stellen erhöht sich der Planaufwand im Vergleich zum Vorjahr.
17	Der Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) verzeichnet über das Jahr 2026 hinweg einen Rückgang der Anzahl an Antragstellenden, während zeitgleich der Fallbestand durch eine hohe Integrationsquote von Leistungsbeziehern in den Arbeitsmarkt reduziert werden kann. Dieser Trend wird sich voraussichtlich in 2027 weiter fortsetzen, es ist jedoch eine gegenteilige Tendenz bei den Beziehern von Arbeitsförderung der Bundesagentur für Arbeit (SGB III) zu bemerken, welche mittelfristig in den Bereich des SGB II wechseln könnten.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-8.814.078,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-153.624	-18.612	-16.812,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-205.000	-1.197.500	-785.156,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-16.010.000	-18.134.000	-22.743.391,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.982,65
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-16.368.624**	**-19.350.112**	**-32.363.420,67**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.223.579	2.357.903	2.213.088,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	240.269	226.475	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.646.373	3.013.800	1.526.565,24
14	66	Abschreibungen	6.875	5.438	109.335,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	17.111.516	27.854.428	7.988.622,63
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	254,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**22.228.612**	**33.488.043**	**11.837.866,12**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.506	16.553	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.863.494**	**14.154.484**	**-20.525.554,55**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Zuwanderung und Integration

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050301 Zuwanderung und Integration
Produktverantwortlich	35 Bau- und Immobilienmangement 41.1 Fachdienst Soziale Leistungen 41.4 Fachdienst Soziale Beratung und Integration 41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	1. Hilfen für AsylbewerberInnen und 2. Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen - Kenntnis u. Anwendung der aufgeführten Gesetze im Rahmen effiz. Leistungsgewährung nach dem AsylbLG als Pflichtaufgabe. Beratung der Klienten hinsichtlich Leistungsgewährung außerh. des AsylbLG und SGB XII, Unterstützung in der Beantr. v. vorrangigen Leistungen, Realisierung v. Erstattungsanspr., Anf. von Gebühren f. d. Unterbr. in Gemeinschaftsunterk. - Dezentrale Bereitstellung von Wohnraum unter Berücksichtigung der spezifischen Besonderheiten des Lahn-Dill-Kreises sowie sämtlicher ökonomischer und sozialer Aspekte - Beratung, Betreuung in Spätausssiedlerangelegenheiten / ehem. DDRHäftlinge 3. Sozialarbeit - Umsetzung der Handlungsrichtl. des Fachdienstes nach dem hess. u. nat. Integrationsplan durch interkulturell geschulte Sozialarbeiter mit den zielgruppenspezifischen Fachstellen des Sachgebiets Sozialarbeit in den Bereichen Gesundheit, Bildung und Arbeit - Nachhaltige Sozialarbeit zur Reduzierung perspektivischer Kosten - Interkulturelle, interfamiliäre und individuelle Konfliktlösung unter Anwendung spezifischer Präventions-, Kriseninterventions- und Deeskalationsstrategien - Aufbau und Optimierung eines Dolmetschernetzwerkes - Erstellung und Steuerung von Hilfeplanungsprozessen im Bereich der Grundsicherung SGB XII, der Hilfe zur Pflege und Asyl
Produktziele	zu 1 und 2: - Effekt. u. effiz. Erfüllung der kommun. Pflichtaufgabe Asyl auf der Grundl. hochqualitativer MA-Fortbildungen mit der Zielsetzung der Ressourcenersparnis bei gleichz. individ. Betrachtung des Einzelfalles - Dauerhafte, effiziente, dezentrale Unterbringung im kommunalen Bereich zu 3 - Selbst. Partizipation an allg. zugänglichen Strukturen, Hilfesystemen u. Institutionen in den Kommunen als lebensl. Prozess zur strukturellen, kulturellen u. sozialen Integration - Individ. Akzeptanz des vorherrschenden gesellschaftl., staatl. und wirtschaftl. Wertesystem einer europäischen Leistungsgesellschaft im Einklang mit den allg. geltenden Grundrechten - Eingl. in den Arbeitsmarkt und damit verbunden die Unabh. von staatl. Transferleistungen von Flüchtlingen und Zuwanderern - Effiziente Organisation im Dolmetscherwesen - Ausbau von Sprachkompetenz im Bereich der Vorschulischen Bildung mit Übergang in den Grundschulbereich, im schulischen Bereich sowie in der Erwachsenen Bildung - Hilfsbedürftige führen ein Leben, das der Würde des Menschen entspricht basierend auf einer individuellen Hilfeplanung - Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk zu nutzen
Zielgruppen	Personen nach § 1 LAufnG Hessen, HMSI, BAMF, RP Da, RP Gi, Ausländerb., Abt. LDK, Liga d. fr. Wohlfahrt, Kirchen, Vereine IOM, Polizei,Schulen, Ärzte, rankenh., Nachbarn, Rechtsanw., kreisang., Kommunen,Kommunen u. Jobc. anderer Landkreise, Sprachkursträger, Personen mit Migrationsh., Ehrenamtl., Obdachlose, DDR-Häftlinge

Rechts- und Auftragsgrundlagen	LAufnG AsylbLG, AsylG, AufenthG, SGB I bis SGB XII, BKGG, EStG, BEEG, WoGG, BVFG, IntV, Richtlinie Flüchtlingsintegrationsmaßnahme, HVvVfG, BMG, BGB, HGO, HSOG, Gebührensatzung LDK i.V.m. LAufnG, GG, AGG
Produktart	extern und intern
Teilprodukt	1.05.03.01.01 Hilfen für AsylbewerberInnen 1.05.03.01.04 Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen 1.05.03.01.03 Sozialarbeit Asyl 1.05.03.01.02 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 2,3 AsylblG
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Zuwanderung und Integration

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-8.814.078,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-153.624	-18.612	-16.812,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-205.000	-1.197.500	-785.156,03
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-16.010.000	-18.134.000	-22.743.391,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.982,65
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-16.368.624**	**-19.350.112**	**-32.363.420,67**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.223.579	2.357.903	2.213.088,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	240.269	226.475	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.646.373	3.013.800	1.526.565,24
14	66	Abschreibungen	6.875	5.438	109.335,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	17.111.516	27.854.428	7.988.622,63
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	254,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**22.228.612**	**33.488.043**	**11.837.866,12**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.859.988**	**14.137.931**	**-20.525.554,55**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.506	16.553	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.863.494**	**14.154.484**	**-20.525.554,55**

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0503**	**Hilfen für Asylbewerber**
Produkt	**050301**	**Zuwanderung und Integration**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Mir rückläufiger Zuweisungszahl reduziert sich der Planwert für die Erträge aus Pauschalerstattungen des Landes nach dem LAG. Das Integrationsgeld in Höhe von 3.000 € wird einmalig gezahlt (bspw. für Personen aus der Ukraine), wohingegen für Personen im Leistungsbezug nach dem AsylbLG bis zu drei Jahren lang eine monatliche Pauschale in Höhe von aktuell 1.025,20 € abgerechnet werden kann.
13	Einige der fachdienstübergreifenden Aufwendungen der Abteilung 41 werden nicht länger auf die Fachdienste aufgeteilt, sondern unter dem Produkt 050901 Weitere Hilfen und Leistungen zentralisiert.
17	Die Zuweisungszahlen für Personen im AsylbLG sind seit 2025 konstant gering und mit der Heimkehr oder der gelungenen Integration von Leistungsempfängern reduziert sich deren Anzahl und der Bedarf an Transferaufwendungen. Es wird eine Regelung des Bundes bezüglich des seit längerem angekündigten Rechtskreiswechsels der ukrainischen Geflüchteten aus dem SGB II zurück in das AsylbLG vorausgesetzt. Ohne eine Regelung läuft die Massenzustromrichtlinie der EU zum 4, März 2027 aus und die gesamten 2,600 ukrainischen Personen im SGB III Leistungsbezug würden zurück in die Asylleistungen fallen. Zusätzlich wäre keine Refinanzierung der Kosten durch das LAG sowie durch die Unterkunftsgebühren mehr vorhanden. Dies würde Mehrausgaben für den LDK im 8-stelligen Bereich bedeuten.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.240.000	-8.640.000	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-15.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-9.799,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.240.000**	**-8.640.000**	**-25.399,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	33.694,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.429.102	10.744.856	30.280.696,82
14	66	Abschreibungen	90	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	-4.076,62
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.429.192**	**10.744.856**	**30.310.314,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.189.197**	**2.104.856**	**30.284.915,59**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)
Produkt 050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge
Produktverantwortlich	35 Bau- und Immobilienmangement 41.4 Fachdienst Soziale Beratung und Integration

Produktbeschreibung	Schaffung von Wohnraum ab 100 Personen für Asylbewerber, Asylbewerberinnen und Geflüchtete aus Kriegsgebieten.
Produktziele	Asylbewerber, Asylbewerberinnen und Geflüchtete aus Kriegsgebieten sind in dauerhaften Wohnraum in den Kommunen im Lahn-Dill-Kreis integriert
Zielgruppen	Asylbewerber, Asylbewerberinnen, Geflüchtete aus Kriegsgebieten
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Landesaufnahmegesetz (LAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)
Produkt 050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.240.000	-8.640.000	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-15.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-9.799,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.240.000**	**-8.640.000**	**-25.399,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	33.694,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.429.102	10.744.856	30.280.696,82
14	66	Abschreibungen	90	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	-4.076,62
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.429.192**	**10.744.856**	**30.310.314,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**5.189.192**	**2.104.856**	**30.284.915,59**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.189.197**	**2.104.856**	**30.284.915,59**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)
Produkt 050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Angenommen wird eine Anpassung der Gebührensatzung von 600 € auf 520 € sowie ein Personenbestand von 1.000 SGB II Leistungsbeziehern in den Unterkünften des LDK, Ferner wird eine Regelung des Bundes bezüglich des seit längerem angekündigten Rechtskreiswechsels der ukrainischen Geflüchteten aus dem SGB II zurück in das AsylbLG vorausgesetzt. Ohne eine Regelung läuft die Massenzustromrichtlinie der EU zum 4. März 2027 aus und die gesamten 2.600 ukrainischen Personen im SGB III Leistungsbezug würden zurück in die Asylleistungen fallen. Zusätzlich wäre keine Refinanzierung der Kosten durch das LAG sowie durch die Unterkunftsgebühren mehr vorhanden.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-500	-278,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-35.000	-25.100	-92.537,60
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.400.000	-7.900.000	-8.420.443,82
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-8.436.300**	**-7.925.600**	**-8.513.259,92**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	986.695	1.158.183	1.071.473,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.141	54.988	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.459.700	2.114.210	933.738,84
14	66	Abschreibungen	613	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	7.000.000	7.000.000	7.412.449,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**10.508.148**	**10.327.380**	**9.417.662,36**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	538	500	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.072.386**	**2.402.280**	**904.402,44**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050501 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050501 Unterhaltsvorschussleistungen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste

Produktbeschreibung	Unterhaltsvorschussleistungen für Kinder von alleinerziehenden Müttern oder Vätern; Heranziehung von Unterhaltspflichtigen
Produktziele	Sicherung des Unterhalts von Kindern und Jugendlichen bis zum 18. Lebensjahr
Zielgruppen	Kinder von Alleinerziehenden, für die der Mindestunterhalt nicht gewährleistet ist
Rechts- und Auftragsgrundlagen	UVG, §§ 51ff HKJGB, BGB, ZPO, Richtlinien zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetztes (UVG-RL)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050501 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-500	-278,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-35.000	-25.100	-92.537,60
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.400.000	-7.900.000	-8.420.443,82
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-8.436.300**	**-7.925.600**	**-8.513.259,92**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	986.695	1.158.183	1.071.473,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.141	54.988	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.459.700	2.114.210	933.738,84
14	66	Abschreibungen	613	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	7.000.000	7.000.000	7.412.449,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**10.508.148**	**10.327.380**	**9.417.662,36**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.071.848**	**2.401.780**	**904.402,44**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	538	500	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.072.386**	**2.402.280**	**904.402,44**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050501 Unterhaltsvorschussleistungen

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Der Planansatz ist nicht prognostizierbar und beruht auf einem kalkulierten Mittelwert der vergangenen Jahre.
6	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete (Dritte) a.v.E: Der Planwert orientiert sich am IST-Stand 2025. Gemäß geltender Bestimmungen sind von diesem Betrag 70 % an das Land Hessen abzuführen (siehe Ziffer 13).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-400	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-350.000	-420.000	-262.871,08
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.974	-155.973	-155.971,56
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-505.974**	**-576.373**	**-418.842,64**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	916.751	842.459	831.357,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.977	135.901	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.700	107.100	100.140,88
14	66	Abschreibungen	840	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.974	155.973	155.973,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	23.781.550	24.190.000	21.227.790,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25.089.792**	**25.431.432**	**22.315.262,48**
20		**Verwaltungsergebnis**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	69	18	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**24.583.887**	**24.855.077**	**21.896.419,84**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 050601 Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaf

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050601 Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaf
Produktverantwortlich	41.2 Fachdienst Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Produktbeschreibung	-Beratung der Hilfesuchenden möglichst niedrigschwellig (an einem bekannten Ort, z.B. zu Hause, in der Kita, in der Schule) -Planung und Erbringung personenzentrierter Leistungen unter Beteiligung der Leistungsberechtigten und anderen Beteiligten (z.B. Kitas, Schulen, Leistungserbringer) -Durchführung der Gesamtplanung und der Teilhabeplanung nach dem SGB IX mit dem Instrument Gesamt- und Teilhabeplan (GTE) Hessen -Planung und Weiterentwicklung von personenzentrierten, zielgerichteten und wirtschaftlichen Angeboten zur Bedarfsdeckung von Menschen mit Behinderungen -Konzeption, Verhandlung und Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach SGB IX und SGB VIII zur Erbringung von Eingliederungshilfen -Führen der Kooperation ZeBraH zur Erbringung der Hilfen für behinderte Kinder und Jugendliche aus einer Hand
Produktziele	-Bestehende Inklusion von Menschen mit Behinderung zur Sicherung der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft -Barrierefreiheit -Regelhafte Beteiligung der Menschen mit Behinderung im Prozess der Gesamtplanung -Leistungen werden personenzentriert erbracht -die Angebote an frühen Hilfen entsprechen dem quantitativen und qualitativen Bedarf und werden individuell noch zielorientierten in Anspruch genommen
Zielgruppen	Menschen mit einer drohenden oder bestehenden körperlichen, seelischen und/oder geistigen Behinderung.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Benachteiligungsverbot; SGB I, § 35 a SGB VIII; SGB IX, SGB X
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.06.01 Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 050601 Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaf

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-400	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-350.000	-420.000	-262.871,08
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.974	-155.973	-155.971,56
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-505.974**	**-576.373**	**-418.842,64**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	916.751	842.459	831.357,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.977	135.901	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.700	107.100	100.140,88
14	66	Abschreibungen	840	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.974	155.973	155.973,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	23.781.550	24.190.000	21.227.790,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25.089.792**	**25.431.432**	**22.315.262,48**
20		**Verwaltungsergebnis**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**24.583.818**	**24.855.059**	**21.896.419,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	69	18	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**24.583.887**	**24.855.077**	**21.896.419,84**

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0506**	**Eingliederungshilfe nach SGB IX**
Produkt	**050601**	**Hilfen z Teilhabe a Leben id Gemeinschaf**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	Durch weitere Fallzahlenanstiege sowie tarifliche Steigerungen bei den Trägern muss von einer weiteren Kostensteigerung in dem Bereich der Eingliederungshilfen nach dem SGB IX ausgegangen werden. Den Kostensteigerungen wird mit vermehrtem Pooling, Trägersensibiliserung und Elternberatung entgegengewirkt.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Förderung Trägern d freien Wohlfahrtspfl

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-355.045	-369.000	-358.215,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-355.045**	**-369.000**	**-358.215,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	32.131	21.107	27.407,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.535	4.941	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	370.045	369.000	373.215,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**407.711**	**395.049**	**400.622,50**
20		**Verwaltungsergebnis**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Förderung Trägern d freien Wohlfahrtspfl
Produkt 050701 Wohlfahrtspflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-355.045	-369.000	-358.215,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-355.045**	**-369.000**	**-358.215,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	32.131	21.107	27.407,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.535	4.941	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	370.045	369.000	373.215,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**407.711**	**395.049**	**400.622,50**
20		**Verwaltungsergebnis**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**52.666**	**26.049**	**42.407,50**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Bildung und Teilhabe § 6 BKGG

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	-1.200.000	-10.678,54
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**-1.200.000**	**-10.678,54**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	134.921	128.597	123.418,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.115	9.340	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.700	70.000	83.175,82
14	66	Abschreibungen	92	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.356.000	1.200.000	1.162.252,32
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.572.827**	**1.407.937**	**1.368.846,87**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.572.836**	**207.937**	**1.358.168,33**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Bildung und Teilhabe § 6 BKGG
Produkt 050801 Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050801 Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG
Produktverantwortlich	41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	Beratung und Gewährung von Leistungen für: - Klassenfahrten und Ausflüge - Mittagsversorgung in Schule und Kita - Lernförderung - Schülerbeförderung - Schulmaterial - Soziale und kulturelle Teilhabe - Koordination des Bildungspakets zur Sicherstellung einer kongruenten Leistungsgewährung in allen Rechtsgebieten
Produktziele	Gute Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen ermöglichen und die Gewährleistung der gesellschaftlichen Teilhabe
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringen Einkommen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB II, § 6b BKGG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.08.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Bildung und Teilhabe § 6 BKGG
Produkt 050801 Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	-1.200.000	-10.678,54
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**-1.200.000**	**-10.678,54**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	134.921	128.597	123.418,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.115	9.340	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.700	70.000	83.175,82
14	66	Abschreibungen	92	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.356.000	1.200.000	1.162.252,32
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.572.827**	**1.407.937**	**1.368.846,87**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.572.827**	**207.937**	**1.358.168,33**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.572.836**	**207.937**	**1.358.168,33**

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0508**	**Bildung und Teilhabe § 6 BKGG**
Produkt	**050801**	**Leistungen f Bildung u Teilhabe § 6 BKGG**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Die Refinanzierung der Leistungen der Bildung und Teilhabe nach dem SGB II werden unter dem Teilprodukt 05020105 abgebildet.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	-659,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-900.000	-1.020.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	-5.000	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.370.680	-1.231.940	-1.489.140,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.270.680**	**-2.258.940**	**-1.489.799,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.454.594	1.115.344	1.044.479,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	163	25.489	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352.467	1.180.860	486.588,84
14	66	Abschreibungen	1.596	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	205.640	459.640	339.530,34
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.359.140	957.300	1.185.896,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.373.600**	**3.738.634**	**3.056.494,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.162	48	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.107.082**	**1.479.741**	**1.566.695,97**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050901 Weitere Hilfen und Leistungen

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	050901 Weitere Hilfen und Leistungen
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	- Landesgeförderte Umsetzung von Maßnahmen zur Ausbildung und Ausbildungsförderung sowie regionaler Arbeitsmarktgestaltung - Wirtschaftliche Wohnraumsicherung Vielfaltszentrum - Erhebung und Fortschreibung von statistischen Grunddaten im Bereich Migration
Produktziele	- Benachteiligten jungen Menschen wird eine Berufsausbildung sowie Abbau von Zugangshemmnisse zum Arbeitsmarkt ermöglicht - Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens DEXT-Stelle - Minimerte Riskien in der Verhaltens- und Verhältnisprävention im Bereich der Primär- und Sekundärprävention Vielfaltszentrum: - Diversität, Toleranz und Weltoffenheit in der Gesellschaft - Interkulturelle Öffnung innerhalb der Verwaltung - Dauerhaftes Netzwerk zwischen Haupt- und Ehrenamt
Zielgruppen	- Benachteiligte junge Menschen ohne Ausbildung sowie arbeits- und erwerbslose Personen - Leistungsberechtigte nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Landesförderprogramme, WoGG, SGB V
Produktart	extern
Teilprodukt	1.05.09.01 Weitere Hilfen und Leistungen
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050901 Weitere Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	-659,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-900.000	-1.020.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	-5.000	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.370.680	-1.231.940	-1.489.140,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.270.680**	**-2.258.940**	**-1.489.799,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.454.594	1.115.344	1.044.479,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	163	25.489	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352.467	1.180.860	486.588,84
14	66	Abschreibungen	1.596	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	205.640	459.640	339.530,34
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.359.140	957.300	1.185.896,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.373.600**	**3.738.634**	**3.056.494,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.102.920**	**1.479.694**	**1.566.695,97**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.162	48	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.107.082**	**1.479.741**	**1.566.695,97**

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0509**	**Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen**
Produkt	**050901**	**Weitere Hilfen und Leistungen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Einige der fachdienstübergreifenden Aufwendungen der Abteilungen werden ab diesem Jahr nicht mehr auf die Fachdienste verteilt sondern unter diesem Produkt zentralisiert. Dies umfasst bspw. die Personalkostenerstattungen für die Aufgabenwahrnehmung SGB XII der Stadt Wetzlar, Lizenzen für Fachanwendungen oder Porto- und Versandkosten.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Leistungen nach Betreuungsrecht

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.000	-1.207,62
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-178.921	-208.341	-65.018,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-179.421**	**-209.341**	**-66.225,98**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	913.361	980.322	858.501,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	127	181	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.270	220	4.703,21
14	66	Abschreibungen	359	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	221.870	251.290	214.210,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.148.987**	**1.232.012**	**1.077.415,20**
20		**Verwaltungsergebnis**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	533	3.000	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**970.099**	**1.025.672**	**1.011.189,22**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Leistungen nach Betreuungsrecht
Produkt 051001 Leistungen nach Betreuungsrecht

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produkt	051001 Leistungen nach Betreuungsrecht
Produktverantwortlich	21.6 Fachdienst Betreuungsbehörde

Produktbeschreibung	- Individuelle Beratung und Hilfestellung bei Fragen zur rechtlichen Betreuung, Vorsorgevollmacht und Betreuungsverfügung. - Mitwirkung in Betreuungsverfahren (Sozialberichte, Stellungnahmen) und bei Unterbringungsverfahren. - Registrierung von Berufsbetreuern. - Feststellung der Eignung von Personen für eine ehrenamtliche gesetzliche Betreuung. - Vermittlung, Überwachung und Unterstützung von Betreuern. - Öffentliche Beglaubigung von Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen.
Produktziele	- Stärkung der Vorsorgekompetenz der Bevölkerung durch gezielte Aufklärung und individuelle Beratung zu rechtlicher Betreuung, Vorsorgevollmacht und Betreuungsverfügung. - Sicherstellung rechtmäßiger und bedarfsgerechter Betreuungsverfahren durch fachliche Mitwirkung, Stellungnahmen und Einleitung in Abstimmung mit den Betreuungsberichten. - Professionalisierung der gesetzlichen Betreuung durch strukturierte Registrierung, Beratung und Begleitung von Berufsbetreuern. - Gewährleistung eines verantwortungsvollen Einsatzes ehrenamtlicher Berufsbetreuer durch sorgfältige Eignungsprüfung und persönliche Beratung. - Förderung kompetenter Betreuungsausübung durch Beratung, Schulung und Aufsicht von Betreuern. - Förderung der Nutzung rechtlicher Vorsorgemöglichkeiten als Alternative zur gesetzlichen Betreuung durch gezielte Information und Aufklärung. - Stärkung der Zusammenarbeit mit Gerichten und sozialen Einrichtungen zur Sicherstellung eines abgestimmten, effektiven Betreuungsverlaufs. - Unterstützung der Selbstbestimmung und Stabilisierung der Lebensverhältnisse betreuter Personen im Rahmen gesetzlicher Aufgaben und in Kooperation mit relevanten Akteuren. - Beratung über alternative Unterstützungsmöglichkeiten (z. B. alternative Hilfsangebote), die eine gesetzliche Betreuung entbehrlich machen könnten.
Zielgruppen	Einwohner (insbesondere mit geistigen, psychischen oder körperlichen Einschränkungen), Gerichte (insbesondere Betreuungsgerichte), ehrenamtliche Betreuer, Berufsbetreuer, Pflegeeinrichtungen, soziale Dienste und medizinische Einrichtungen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BtOG, BetrRegV, HAG/BtR, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Leistungen nach Betreuungsrecht
Produkt 051001 Leistungen nach Betreuungsrecht

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.000	-1.207,62
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-178.921	-208.341	-65.018,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-179.421**	**-209.341**	**-66.225,98**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	913.361	980.322	858.501,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	127	181	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.270	220	4.703,21
14	66	Abschreibungen	359	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	221.870	251.290	214.210,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.148.987**	**1.232.012**	**1.077.415,20**
20		**Verwaltungsergebnis**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**969.566**	**1.022.672**	**1.011.189,22**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	533	3.000	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**970.099**	**1.025.672**	**1.011.189,22**

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0510**	**Leistungen nach Betreuungsrecht**
Produkt	**051001**	**Leistungen nach Betreuungsrecht**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Landesmittel zur Finanzierung anerkannter Betreuungsvereine werden auf dieser Position vereinnahmt. Die Förderung basiert auf dem Hessischen Ausführungsgesetz zum Betreuungsrecht (HAG/BtR) und unterliegt einer Dynamisierung in Abhängigkeit von der Bevölkerungsentwicklung. Hierdurch kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen.
15	Die Landes- und Kreismittel zur Finanzierung anerkannter Betreuungsvereine werden über diese Position verausgabt. Die Förderung basiert auf dem Hessischen Ausführungsgesetz zum Betreuungsrecht (HAG/BtR) und unterliegt einer Dynamisierung in Abhängigkeit von der Bevölkerungsentwicklung. Hierdurch kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-6.000	-3.307,91
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-354.750	-342.500	-184.476,92
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-572.890	-542.235	-567.013,09
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-12.348.400	-11.765.400	-10.001.945,12
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-383.728	-409.191	-592.558,86
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-350	-350	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-78.140	-100.900	-102.268,45
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-13.742.258**	**-13.166.576**	**-11.451.570,35**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.137.422	8.983.378	8.278.897,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	343.255	350.451	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.535	565.315	-1.167.951,64
14	66	Abschreibungen	46.174	49.079	3.608,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	332.728	360.586	526.358,75
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	54.058.966	53.671.691	48.116.258,08
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.189	6.220	61.642,43
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**64.380.269**	**63.986.720**	**55.818.813,11**
20		**Verwaltungsergebnis**	**50.638.011**	**50.820.144**	**44.367.242,76**
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-221.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	232.731,08
23		**Finanzergebnis**	**-221.000**	**-221.000**	**10.868,61**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**50.417.011**	**50.599.144**	**44.378.111,37**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.868,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-1.868,26**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**50.417.011**	**50.599.144**	**44.376.243,11**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-444.625	-445.949	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**49.972.386**	**50.153.195**	**44.376.243,11**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-102.532	-98.944	-103.946,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.132.000	-1.102.000	-1.184.175,50
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-143.183	-171.041	-255.702,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-490,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.377.715**	**-1.371.985**	**-1.544.314,21**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.146.766	1.068.475	1.010.232,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.190	45.927	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.250	32.746	17.900,58
14	66	Abschreibungen	4.720	4.448	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	203.183	231.041	328.104,70
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	3.640.000	3.670.000	3.679.567,80
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74	74	94,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.021.183**	**5.052.711**	**5.035.899,63**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.643.468**	**3.680.726**	**3.491.585,42**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.643.468**	**3.680.726**	**3.491.585,42**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.643.468**	**3.680.726**	**3.491.585,42**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.573	1.473	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.645.041**	**3.682.198**	**3.491.585,42**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl
Produkt 060101 Förderung in Kindertageseinrichtungen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060101 Förderung in Kindertageseinrichtungen
Produktverantwortlich	32.3 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Kostenübernahmen für die Betreuung in Tageseinrichtungen für Kinder
Produktziele	- Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung und ab 01.08.2026 auf ganztägige Förderung von Kindern im Grundschulalter - Wahrnehmung der Gesamtverantwortung nach § 30 HKJGB - Qualitätssicherung und -entwicklung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß
Zielgruppen	- Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen - Träger und Fachpersonal von Kindertageseinrichtungen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 22a, 24-26, 45-49, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, diverse Empfehlungen und Vereinbarungen Land sowie Richtlinien, Dienstanweisungen und Empfehlungen Kreis, Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter (GaFöG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl
Produkt 060101 Förderung in Kindertageseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-51.141	-49.347	-52.548,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-21.008	-59.246	-77.907,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-245,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-72.149**	**-108.593**	**-130.700,35**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	621.796	580.229	547.010,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.117	25.377	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.960	16.118	8.933,63
14	66	Abschreibungen	4.287	4.448	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.008	59.246	113.246,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	370.000	370.000	674.797,76
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37	37	47,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.033.205**	**1.055.454**	**1.344.034,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**961.056**	**946.861**	**1.213.334,34**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**961.056**	**946.861**	**1.213.334,34**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**961.056**	**946.861**	**1.213.334,34**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	633	536	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**961.689**	**947.397**	**1.213.334,34**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl
Produkt 060102 Förderung in Kindertagespflege

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060102 Förderung in Kindertagespflege
Produktverantwortlich	32.3 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Finanzierung der Tagesbetreuung in Kindertagespflege
Produktziele	- Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung - Verantwortung für eine bedarfsgerechte und familienfreundliche Kindertagespflege, die den aktuellen fachlichen Standards der frühkindlichen Förderung und Betreuung entspricht
Zielgruppen	- Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen - Kindertagespflegepersonen, deren Zusammenschlüsse und Arbeitgeber
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 23-26, 43, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, Satzung zur Kindertagespflege des Lahn-Dill-Kreis, Dienstanweisungen und Empfehlungen Kreis
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl
Produkt 060102 Förderung in Kindertagespflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-51.391	-49.597	-51.398,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.132.000	-1.102.000	-1.184.175,50
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-122.175	-111.795	-177.795,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-245,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)**	**-1.305.566**	**-1.263.392**	**-1.413.613,86**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	524.970	488.247	463.222,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73	20.550	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.290	16.628	8.966,95
14	66	Abschreibungen	433	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	182.175	171.795	214.858,70
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	3.270.000	3.300.000	3.004.770,04
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37	37	47,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.987.978**	**3.997.256**	**3.691.864,94**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.682.412**	**2.733.864**	**2.278.251,08**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.682.412**	**2.733.864**	**2.278.251,08**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.682.412**	**2.733.864**	**2.278.251,08**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	940	937	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.683.352**	**2.734.801**	**2.278.251,08**

Produktbereich	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0601**	**Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl**
Produkt	**060102**	**Förderung in Kindertagespflege**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Es handelt sich um Kostenbeiträge von Eltern für Tagespflegeverhältnisse (die Beitragshöhe wird durch den Jugendhilfeausschuss/KA gemäß Satzung festgelegt) sowie um eine Landesförderung nach § 32a HKJGB und § 32b Abs.3 HKJGB.
17	Transferaufwendungen für laufende Geldleistungen für Kindertagespflegepersonen (KTP) sowie Qualifizierungsseminare für laufende und neue KTP.

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

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-360,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-111.000	-108.605	-216.666,71
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-77.300	-100.300	-82.871,22
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-188.300**	**-208.905**	**-299.897,93**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	926.912	884.049	835.940,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.159	4.974	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.800	40.125	41.468,65
14	66	Abschreibungen	315	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	135.089,90
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	357.000	417.500	364.495,78
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951	1.000	685,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.320.138**	**1.347.648**	**1.377.679,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.131.838**	**1.138.743**	**1.077.781,66**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.131.838**	**1.138.743**	**1.077.781,66**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.131.838**	**1.138.743**	**1.077.781,66**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	623	610	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.132.461**	**1.139.352**	**1.077.781,66**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060201 Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Förderung der Kommunalen- sowie der ehrenamtlichen und hauptamtlichen Verbandsjugendarbeit - Präventionsarbeit
Produktziele	Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der sozialpädagogischen Arbeit mit Kindern und Jugendlichen im Lahn-Dill-Kreis
Zielgruppen	öffentliche und freie Träger der Jugendhilfe, Kommunen, Jugendgruppen und Vereine
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, Richtlinien für die Verteilung der Kreiszuschüsse an Jugendgruppen im LDK, Vergabekriterien zur Förderung von Angeboten im Rahmen geschlechtergerechter Jugendarbeit, Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises zur Förderung von Kinder-, Jugend- und Familienerholungsmaßnahmen.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-300,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.000	-15.000	-113.354,79
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.050,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-13.000**	**-15.000**	**-114.704,79**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	562.876	539.435	512.000,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.109	4.910	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	5.000	5.526,58
14	66	Abschreibungen	315	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	135.089,90
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	172.500	193.500	210.044,99
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**744.301**	**742.845**	**862.662,04**
20		**Verwaltungsergebnis**	**731.301**	**727.845**	**747.957,25**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**731.301**	**727.845**	**747.957,25**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**731.301**	**727.845**	**747.957,25**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	223	210	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**731.524**	**728.055**	**747.957,25**

Produktbereich	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0602**	**Jugendarbeit**
Produkt	**060201**	**Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	Hier werden vorrangig Mittel zur Förderung von Freizeitangeboten durch Vereine/Verbände und Familien für Kinder und Jugendliche vorgehalten. Außerdem stehen hier Mittel für die Jugendsammelwoche, das Jugendtaxi und geschlechtergerechte Jugendarbeit zur Verfügung.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- außerschulische Jugendbildung - Freizeitpädagogische Angebote - Jugendberufshilfe - Beteiligungs- und Partizipationsangebote - Fortbildungsangebote im Bereich der Jugendarbeit
Produktziele	- Förderung und Durchführung von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der außerschulischen Jugendbildung - Durchführung von Ferienfreizeiten und freizeitpädagogischen Angeboten - Unterstützung junger Menschen beim Erwerb von Lebenskompetenz und der Entfaltung von Identität - Befähigung junger Menschen zu Eigenverantwortung, Eigeninitiative und gemeinsamen Engagement - Unterstützung junger Menschen bei der Entwicklung demokratischer Kompetenzen - Integration benachteiligter junger Menschen in die Berufs- und Arbeitswelt und das Gemeinwesen - Förderung von Jugendbeteiligung und -partizipation auf kommunaler Ebene und Kreisebene
Zielgruppen	- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene - Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, HBUG, HKO, HGO
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-60,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-98.000	-93.605	-103.311,92
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-77.300	-100.300	-81.821,22
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-175.300**	**-193.905**	**-185.193,14**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	364.036	344.614	323.939,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50	63	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.300	35.125	35.942,07
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	184.500	224.000	154.450,79
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951	1.000	685,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**575.837**	**604.803**	**515.017,55**
20		**Verwaltungsergebnis**	**400.537**	**410.898**	**329.824,41**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**400.537**	**410.898**	**329.824,41**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**400.537**	**410.898**	**329.824,41**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400	400	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**400.937**	**411.298**	**329.824,41**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Durchführ. v. Freizeit- & Bildungsangeb.

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
9	Es handelt sich hierbei um Teilnahmebeiträge für Ferienfreizeiten. Aufgrund des immer weniger werdenden Betreuungspersonals wird insgesamt mit weniger und kürzeren Freizeiten geplant.
17	Auf dieser Position handelt es sich um: - Seminarmittel für die Jugendförderung und JBW - Mittel für die Kinder- und Jugendbeteiligung - Geldmittel für Ferienfreizeiten

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.000	-16.000	-30.960,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-459.306	-443.291	-463.066,38
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-11.048.400	-10.498.400	-8.665.808,83
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.545	-129.545	-120.190,15
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-170	-170	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-11.494,34
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.655.421**	**-11.087.406**	**-9.291.519,70**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.947.340	5.918.617	5.458.405,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	324.719	294.535	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.284	150.612	-1.392.494,34
14	66	Abschreibungen	3.760	9.749	3.608,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	129.545	129.545	63.164,15
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	49.597.166	49.017.991	43.593.635,66
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264	246	96,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**56.080.078**	**55.521.295**	**47.726.414,84**
20		**Verwaltungsergebnis**	**44.424.656**	**44.433.889**	**38.434.895,14**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	232.731,08
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**232.731,08**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**44.424.656**	**44.433.889**	**38.667.626,22**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.706,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-1.706,94**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**44.424.656**	**44.433.889**	**38.665.919,28**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-483.158	-482.484	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**43.941.499**	**43.951.405**	**38.665.919,28**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060301 Ambulante Eingliederungshilfen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060301 Ambulante Eingliederungshilfen
Produktverantwortlich	41.2 Fachdienst Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Produktbeschreibung	-Beratung der Hilfesuchenden möglichst niedrigschwellig an einem bekannten Ort (z.B. zu Hause, in der Kita, in der Schule) -Planung und Erbringung personenzentrierter Leistungen unter Beteiligung der leistungsberechtigten und anderen beteiligten (z.B. Kitas, Schulen, Leistungserbringer) -Planung und Weiterentwicklung von personenzentrierten, zielgerichteten und wirtschaftlichen Angeboten zur Bedarfsdeckung von Kindern und Jugendlichen mit seelischen Behinderungen -Konzeption, Verhandlung und Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach SGB VIII zur Erbringung von ambulanten Eingliederungshilfen -Führen der Kooperation ZeBraH zur Erbringung der Hilfen für behinderte Kinder und Jugendliche aus einer Hand
Produktziele	- Bestehende Inklusion von Kindern und Jugendlichen mit seelischer Behinderung zur Sicherung der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - regelhafte Beteiligung der Kinder und Jugendlichen und deren Erziehungsberechtigten im Prozess der Entscheidung - Leistungen werden personenzentriert erbracht - die Angebote an frühen Hilfen entsprechen dem quantitativen und qualitativen Bedarf und werden individuell noch zielorientierter in Anspruch genommen
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche mit einer drohenden oder bestehenden seelischen Behinderung.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Benachteiligungsverbot; SGB I, § 35 a SGB VIII, SGB X
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060301 Ambulante Eingliederungshilfen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-50.000	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-50.000**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	7.478.875	8.657.000	7.926.529,18
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**7.478.875**	**8.657.000**	**7.926.529,18**
20		**Verwaltungsergebnis**	**7.428.875**	**8.657.000**	**7.926.529,18**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**7.428.875**	**8.657.000**	**7.926.529,18**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.099,15
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-1.099,15**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**7.428.875**	**8.657.000**	**7.925.430,03**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.428.875**	**8.657.000**	**7.925.430,03**

Produktbereich	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0603**	**Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt	**060301**	**Ambulante Eingliederungshilfen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	Durch vermehrtes Pooling in der Alltagsbegleitung sowie stellenweise leichtem Fallzahlenrückgang in dem Bereich SGB VIII kann eine Reduzierung des Planwertes im Vergleich zum Vorjahr angenommen werden.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060303 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060303 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
Produktverantwortlich	32.2 Fachdienst Beistandschaften und Vormundschaften

Produktbeschreibung	- Vormundschaften/Pflegschaften: Gesetzliche Vertretung in der elterlichen Sorge/ Teilbereiche der elterlichen Sorge - Beistandschaften: Beratung, Unterstützung und Durchsetzung in Unterhalts- und Abstammungsangelegenheiten - Beurkundungen - Einsatz und Beratung ehrenamtlicher Vormünder
Produktziele	- Fürsorge und rechtliche Vertretung Minderjähriger - Sicherung der Rechte des Kindes und Sorge für eine adäquate Erziehung, Förderung, Pflege und Betreuung - Sicherstellung des Unterhalts und Feststellung der Abstammung für den Minderjährigen/jungen Volljährigen - Rechtliche Aufklärung und Unterstützung - Erzielen von gemeinsamen und freiwilligen Vereinbarungen der Eltern - Akquise und Qualifizierung ehrenamtlicher Vormünder
Zielgruppen	Minderjährige, Vormünder, Pfleger, Eltern, junge Volljährige, ehrenamtliche Vormünder
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Vormundschaft und Pflegschaft: §§ 53 ff. SGB VIII, § 1751 BGB, §§ 1773 ff. BGB, FamFG, Asyl- und Ausländerrecht - Beistandschaften: §§ 55 ff. SGB VIII, i.V.m. §§ 1712 ff. BGB, FamFG, ZPO - Beratung: §§ 18, 52a, 53 SGB VIII - Beurkundung: §§ 59 ff. SGB VIII
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060303 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-54.330	-62.316	-75.376,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-640,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-54.330**	**-62.316**	**-76.016,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.282.524	1.279.793	1.198.475,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	253.700	244.535	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.328	65.662	19.000,20
14	66	Abschreibungen	610	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	800	5.500	270,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90	90	96,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.574.052**	**1.595.580**	**1.217.841,84**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.519.722**	**1.533.264**	**1.141.825,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.519.722**	**1.533.264**	**1.141.825,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.519.722**	**1.533.264**	**1.141.825,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.200	2.150	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.521.922**	**1.535.414**	**1.141.825,84**

Produktbereich	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0603**	**Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.**
Produkt	**060303**	**Gesetzliche Vertretung Minderjähriger**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
17	Reduzierung der Beratung/Unterstützung ehrenamtlicher Vormünder sowie der Dolmetscherkosten. Der Familienrat fällt weg.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste 32.4 Fachdienst Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Jugendhilfeangebote und -leistungen zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen, zur Unterstützung von Eltern sowie schwangeren Frauen und werdenden Vätern und anderer an der Erziehung beteiligter Personen - Sicherstellung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung durch Schutzmaßnahmen, Schutzvereinbarungen mit Trägern von Einrichtungen, Diensten und Projekten der freien Jugendhilfe und sonstigen Kooperationspartnern, Beratung von Berufsgeheimnisträgern, verbindliche Strukturen der Zusammenarbeit, Aufsicht über Kinder- und Jugendhilfeeinrichtungen sowie Pflegepersonen - Begleitung und Beratung vor, während und nach Ordnungswidrigkeits- und Strafverfahren - Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren - Beratung und Belehrung in Verfahren zur Annahme als Kind - Sicherung, Stärkung und Ausbau von sozialraumorientierten Begegnungs- und Familienzentren und der Sozialarbeit an Schulen zur Erweiterung und Vernetzung präventiver familienfördernder Beratungs-, Bildungs- und Unterstützungsangebote im Sozialraum - Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz zur Stärkung von Konflikt- und Sozialkompetenzen von Kindern und Jugendlichen - Frühe Hilfen als Stärkung der elterlichen Erziehungs- und Beziehungskompetenz
Produktziele	- Klärung von Hilfebedarfen und Ressourcen von Ratsuchenden und Anspruchsberechtigten - Beratung und Unterstützung von jungen Menschen und deren Familien in Krisensituationen - Unterstützung persönlicher Entwicklung und sozialer Teilhabe von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen - Vermeidung von strafrechtlichem Verhalten - Schutz von Kindern und Jugendlichen in Familien, Jugendorganisationen und Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe - Beteiligungs- und Beschwerdemöglichkeiten in stationären Einrichtungen der Heimerziehung und in Pflegestellen - Verbindliche Netzwerke in den Bereichen Frühe Hilfen und Kinderschutz - Qualitätsentwicklung, Qualitätssicherung und Weiterentwicklung der sozialräumlich orientierten Kooperation und Vernetzung - Förderung der (früh-)kindlichen und außerschulischen Entwicklung und Bildung und die Integration der Elternbildung und Beteiligung; Stärkung von Eltern in Form von Elternbildungs- und Beratungsangeboten
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Eltern und werdende Eltern, Erziehungs-/Personensorgeberechtigte, soziales Umfeld und Bezugspersonen, an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, andere Träger, Behörden und Initiativen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, BKiSchG, JGG, BGB, FamFG, AdvermiG, Gesetz zur Vebesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher, StGB, StPO, StORMG, GewSchG, HKiGSchG, HKJGB, KJVVG, SGB I, IX und X, KCanG, SGB XIV, UBSKMG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.06.03.04.01 Leistungen für unbegleitete minderjähriger Ausländers 1.06.03.04.02 Beratung und Schutz bei Kindeswohlgefährdung 1.06.03.04.03 Ambulante Leistungen 1.06.03.04.04 Teil-/Stationäre Leistungen 1.06.03.04.05 Beratung und Mitwirkung nach dem JGG 1.06.03.04.06 Förderung in Adoptions- und Pflegestellen 1.06.03.04.07 Frühe Hilfen 1.06.03.04.08 Förderung von Angeboten im Sozialraum
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.000	-16.000	-30.960,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-404.976	-380.975	-387.690,38
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-10.998.400	-10.498.400	-8.665.808,83
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.545	-129.545	-120.190,15
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-170	-170	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-10.854,34
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.551.091**	**-11.025.090**	**-9.215.503,70**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.664.816	4.638.824	4.259.929,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.019	50.000	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.956	84.950	-1.411.494,54
14	66	Abschreibungen	3.150	9.749	3.608,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	129.545	129.545	63.164,15
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	42.117.491	40.355.491	35.666.836,48
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	174	156	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**47.027.151**	**45.268.715**	**38.582.043,82**
20		**Verwaltungsergebnis**	**35.476.060**	**34.243.624**	**29.366.540,12**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	232.731,08
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**232.731,08**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**35.476.060**	**34.243.624**	**29.599.271,20**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-607,79
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-607,79**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**35.476.060**	**34.243.624**	**29.598.663,41**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-485.357	-484.634	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**34.990.702**	**33.758.990**	**29.598.663,41**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Teilprodukt Frühe Hilfen: Der Planwert beinhaltet 101.703 € für die Bundesstiftung Frühe Hilfen und weitere 54.250 € aus dem Landesprogramm der Präventionsketten.
6	Teilprodukt Leistungen für unbegleitete Minderjährige Ausländer: Hier sind die Kostenerstattungen durch das Land Hessen für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) aufgeplant. Die entsprechenden Aufwendungen befinden sich in der Kontengruppe Transferaufwendungen (Ziffer 17). Es wird im Jahr 2027 von einer geringeren Anzahl umAs ausgegangen. Teilprodukt Teil-/Stationäre Hilfen: Hierbei handelt es sich insbesondere um die Vereinnahmung von Kostenbeiträgen von Eltern (Planwert: 800.000 EUR) und orientiert sich am IST-Stand von 05/2026. Weiterhin enthalten sind hier 2.060.000 EUR Erstattungen von sozialen Leistungen von Gemeinden. Hier wird mit einer Rückerstattung aus einem Streitfall von 1,2 Mio EUR gerechnet. Teilprodukt Förderung in Adoptions- und Pflegestellen: Hierunter werden Erstattungen von sozialen Leistungen von Gemeinden in Höhe von 1.460.000 EUR vereinnahmt sowie 580.000 EUR Kostenbeiträge von Eltern.
17	Teilprodukt Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer: Diese Position korrespondiert mit den Erträgen aus Transferleistungen (Ziffer 6). Teilprodukt Beratung und Schutz bei Kindeswohlgefährdung: Inobhutnahmen (ION) sind Schutzmaßnahmen für Kinder und Jugendliche und sind nicht steuerbar. Aufgrund aktuell sinkender ION-Zahlen wird die Position in 2027 verringert. Teilprodukt Ambulante Leistungen: Der Planwert orientiert sich am IST-Wert 2026 zuzüglich angenommener 5 % tarifbedingter Steigerung. Nach wie vor ist ein steigender Bedarf im Bereich der ambulanten Hilfen gegeben. Geprägt von komplexeren Problemlagen, die zum Teil längere, besonders aber intensivere Unterstützung benötigen. Häufig ist die Zielsetzung dieser Hilfen eine noch kostenintensivere stationäre Hilfe zu vermeiden. Teilprodukt Teil-/Stationäre Leistungen: Auf dieser Position werden 23,7 Mio. EUR für alle teilstationären und stationären Jugendhilfeleistungen verausgabt. Aufgrund einer Fallzahlsteigerung sowie weiterhin hohen Unterbringungskosten muss die Position erhöht werden. Zusätzlich werden 500.000 EUR für Kostenerstattungsverpflichtungen des LDK für teil-/stationäre Jugendhilfeleistungen an andere Kommunen abgerechnet. Außerdem werden 5 % Tarifsteigerung angenommen. Teilprodukt Förderung in Adoptions- und Pflegestellen: - Die SGB VIII-Reform ermöglicht seit 2021 kombinierte Leistungen. Insbesondere werden zur Rückführung aus Pflegeverhältnissen ambulante Jugendhilfeleistungen genutzt. Dies erfordert unter anderem die qualitative Weiterentwicklung in der Pflegekinderhilfe. - Teil/stationäre Leistungen in Einrichtungen (3.900.000 EUR): Der Planwert orientiert sich an dem Ist-Wert aus 05/2026 zuzüglich einer angenommenen Steigerung des Pflegegeldes gemäß Pflegegeldерlass des Landes Hessen. - Weiterhin berücksichtigt diese Position die Kostenerstattungsverpflichtungen des LDK. Diese Aufwendungen sind nicht steuerbar. Der Planansatz (620.000 EUR) richtet sich nach den Ist-Ausgaben Stand 05/2026. Teilprodukt Frühe Hilfen: Der Planansatz beinhaltet 78.000 EUR Fallarbeit sowie Kosten für Kooperationstreffen und Supervision. Die Position des Familienrats wird auf 0 EUR gesetzt. Teilprodukt Förderung und Durchführung von Angeboten im Sozialraum: Hier werden hauptsächlich Mittel für Sozialarbeit an Schulen (563.000 EUR), Begegnungs- und Familienzentren (180.000 EUR) und der Familienbildung (32.607 EUR) verausgabt. Weiterhin werden Mittel für präventive Projekte an Grundschulen (10.00 EUR), Erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (9.000 EUR) sowie Mittel für den Kinderschutzbund (17.884 EUR) bereitgestellt.
29	Teilprodukt Förderung und Durchführung von Angeboten im Sozialraum Schulsozialarbeit: Interne Leistungsverrechnung zum Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben zur Einbeziehung in die Kalkulation für die Schulumlage.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-6.000	-3.307,91
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-336.750	-326.500	-153.156,92
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-180	-180	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-600	-2.437,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-341.130**	**-333.280**	**-158.901,83**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	326.901	338.267	263.593,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45	61	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.716	321.592	142.740,00
14	66	Abschreibungen	36.456	34.753	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.900	4.900	60.767,43
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**687.019**	**699.573**	**467.101,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**345.889**	**366.293**	**308.199,39**
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-221.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**-221.000**	**-221.000**	**-221.862,47**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**124.889**	**145.293**	**86.336,92**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-161,32
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-161,32**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**124.889**	**145.293**	**86.175,60**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.261	34.348	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**161.149**	**179.641**	**86.175,60**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060401 Freizeiteinrichtungen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060401 Freizeiteinrichtungen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Familie und Jugend 35 Abt. Bau- und Immobilienmanagement

Produktbeschreibung	- Bereitstellung und Betrieb von Jugendfreizeiteinrichtungen - Koordinierung von Belegungen - Hilfestellung und Beratung der Verantwortlichen der Beleggruppen bei der Programmgestaltung - Weiterentwicklung der Fach- und Marketingkonzeption der Jugendfreizeiteinrichtungen
Produktziele	Bereitstellen eines bedarfsgerechten Angebotes von Freizeiteinrichtungen für die Jugendarbeit
Zielgruppen	- junge Menschen - Jugendverbände, -initiativen und -gruppen, Schulklassen, Kindertagesstätten
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§ 11 SGB VIII, § 158 Abs. 4 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.06.04.01.01 Jugendfreizeitheim Heisterberg 1.06.04.01.02 Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein 1.06.04.01.03 Gebäudeinstandhaltung Heisterberg 1.06.04.01.04 Gebäudeinstandhaltung Tringenstein
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060401 Freizeiteinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-6.000	-3.307,91
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-336.750	-326.500	-153.156,92
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-180	-180	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-600	-2.437,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-341.130**	**-333.280**	**-158.901,83**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	326.901	338.267	263.593,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45	61	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.716	321.592	142.740,00
14	66	Abschreibungen	36.456	34.753	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.900	4.900	60.767,43
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**687.019**	**699.573**	**467.101,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**345.889**	**366.293**	**308.199,39**
21	56,57	Finanzerträge	-221.000	-221.000	-221.862,47
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**-221.000**	**-221.000**	**-221.862,47**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**124.889**	**145.293**	**86.336,92**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-161,32
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-161,32**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**124.889**	**145.293**	**86.175,60**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.261	34.348	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**161.149**	**179.641**	**86.175,60**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.052	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-168.000	-165.000	-151.960,79
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-640	0	-4.975,89
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-179.692**	**-165.000**	**-156.936,68**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	789.504	773.970	710.725,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.141	4.954	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.485	20.240	22.433,47
14	66	Abschreibungen	923	130	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	464.800	566.200	478.558,84
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.271.853**	**1.365.494**	**1.211.717,83**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	75	105	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.092.236**	**1.200.599**	**1.054.781,15**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060501 Erziehungs- und Familienberatung

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060501 Erziehungs- und Familienberatung
Produktverantwortlich	32.4 Familie und Jugend

Produktbeschreibung	- Beratungs- und Therapieangebote zur Förderung der Erziehung und Entwicklung von jungen Menschen und deren Familien - Einzelfallübergreifende Präventionsangebote - Vernetzung und Qualitätssicherung
Produktziele	- Förderung von jungen Menschen und Familien zur eigenverantwortlichen Bewältigung von Problemlagen - Sicherung und kontinuierliche Weiterentwicklung von institutioneller Kooperation und präventiven Angeboten - Qualitätsentwicklung und -sicherung regionaler Angebote der Erziehungs- und Familienberatung sowie der Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatung
Zielgruppen	- Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Familien - an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, Einrichtungen und Dienste
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, SFHÄndG, SchKG, BKiSchG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060501 Erziehungs- und Familienberatung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.052	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-168.000	-165.000	-151.960,79
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-640	0	-4.975,89
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-179.692**	**-165.000**	**-156.936,68**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	789.504	773.970	710.725,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.141	4.954	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.485	20.240	22.433,47
14	66	Abschreibungen	923	130	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	464.800	566.200	478.558,84
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.271.853**	**1.365.494**	**1.211.717,83**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.092.161**	**1.200.494**	**1.054.781,15**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	75	105	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.092.236**	**1.200.599**	**1.054.781,15**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.
Produkt 060501 Erziehungs- und Familienberatung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
6	Hier handelt es sich um den Anteil der Stadt Wetzlar gemäß vertraglicher Vereinbarungen zur Finanzierung der kommunalen Erziehungs- und Familienberatungsstelle (EFB) im südlichen Lahn-Dill-Kreis.
17	Der Planwert resultiert insbesondere aus: - Zuschüssen an die beiden Erziehungs- und Familienberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis in freier Trägerschaft in Höhe von insgesamt 418.100 EUR - Weiteren 29.000 EUR, die auf der Grundlage einer Rahmenvereinbarung in 2005 zwischen Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis sowie der Beschlussfassung des Jugendhilfeausschusses vom 22.03.2018 als Fördermittel für fünf Beratungsstellen basieren - Verhütungsmittelfond i.H.v. 15.000 EUR

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-194.400	-192.779	-355.200,23
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-356.459	-2.419.909	-1.998.424,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-273.824	-223.824	-229.824,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.903	-14.903	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.950	-4.950	-4.202,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-843.536**	**-2.856.365**	**-2.587.651,16**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.932.919	4.823.214	4.337.596,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.305	78.813	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.762	409.070	169.541,02
14	66	Abschreibungen	19.888	31.846	600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	627.397	663.138	646.095,48
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.024.672	6.001.026	5.946.096,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	750	34,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.049.944**	**12.007.857**	**11.099.962,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**11.206.408**	**9.151.492**	**8.512.311,55**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**11.206.408**	**9.151.492**	**8.512.311,55**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**11.206.408**	**9.151.492**	**8.512.311,55**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.662	1.928	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.195.746**	**9.153.420**	**8.512.311,55**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.000	29.200	28.725,59
14	66	Abschreibungen	0	165	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.024.672	6.001.026	5.946.096,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	14	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.053.672**	**6.030.405**	**5.974.821,59**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhauswesen

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070101 Krankenhauswesen
Produktverantwortlich	FBL - 3 Fachbereichsleitung 12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	1.07.01.01.01 Mittler für Patienten in den Kliniken des Kreisgebietes 1.07.01.01.02 Abwicklung von Zahlungen im Recht des Finanzausgleichs, hier: Krankenhausumlage
Produktziele	1.07.01.01.01 Koordination der Patientenerwartungen mit Gesundheits- und Pflegeregelungen in den Kliniken im Kreisgebiet 1.07.01.01.02 Erfüllung der Umlageverpflichtungen im Rahmen des KFA gegenüber dem Land
Zielgruppen	1.07.01.01.01 Bürger/-innen als Patienten in Kliniken, Klinikleitungen, Klinikärzte/-innen, Pflege- und Hilfspersonal 1.07.01.01.02 Land Hessen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	1.07.01.01.01 Hess.LV, BGB, Haushaltsvorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan 1.07.01.01.02 Finanzausgleichsgesetz (FAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	1.07.01.01.01 Patientenfürsprecher 1.07.01.01.02 Krankenhausumlage
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhauswesen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.000	29.200	28.725,59
14	66	Abschreibungen	0	165	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.024.672	6.001.026	5.946.096,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**6.053.672**	**6.030.391**	**5.974.821,59**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	14	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.053.672**	**6.030.405**	**5.974.821,59**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-106.251,64
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-129.196	-129.437	-154.813,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-217.493	-217.493	-224.493,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-347.039**	**-347.280**	**-485.558,74**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	506.652	473.918	398.560,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71	87	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.600	11.250	2.042,92
14	66	Abschreibungen	672	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	614.397	600.138	627.753,27
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.131.391**	**1.085.393**	**1.028.356,72**
20		**Verwaltungsergebnis**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	517	3.004	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**784.868**	**741.116**	**542.797,98**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
Produktverantwortlich	21.4 Fachdienst Sozialpsychiatrischer Dienst

Produktbeschreibung	- Psychisch Kranke, seelisch und geistig Behinderte sowie Suchtkranke im Versorgungskontext der Region beraten, begleiten und begutachten.
Produktziele	- Gemeindenahe (sektorale) und bedarfsgerechte Versorgung und Koordination stationärer und ambulanter Dienste. - Verzahnung der medizinischen, beruflichen und sozialen Rehabilitationsangebote. - Sicherung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben.
Zielgruppen	Einwohner (insbesondere mit geistigen, psychischen oder körperlichen Einschränkungen), Leistungsanbieter im Gemeindepsychiatrischen Verbund, Gerichte, Landeswohlfahrtsverband (LWV), örtlicher Träger der Eingliederungshilfe etc.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, PsychKHG, SGB II, SGB V, SGB IX, SGB XII, FamFG, WaffG, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-106.251,64
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-129.196	-129.437	-154.813,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-217.493	-217.493	-224.493,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-347.039**	**-347.280**	**-485.558,74**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	506.652	473.918	398.560,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71	87	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.600	11.250	2.042,92
14	66	Abschreibungen	672	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	614.397	600.138	627.753,27
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.131.391**	**1.085.393**	**1.028.356,72**
20		**Verwaltungsergebnis**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**784.351**	**738.112**	**542.797,98**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	517	3.004	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**784.868**	**741.116**	**542.797,98**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Kostenerstattungen vom Land: Die Pauschale für die Einrichtung von unabhängigen Beschwerdestellen nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) wird auf dieser Position vereinnahmt.
3	Kostenerstattung vom Land - Personalkosten: Der Mehrbelastungsausgleich für die Umsetzung des Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetzes (PsychKHG) wird auf dieser Position vereinnahmt.
7	Hier werden die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 4 Suchtprävention und -hilfe vereinnahmt.
15	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche: Die Kreismittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 4 Suchtprävention und -hilfe werden hier verausgabt. Die Zuwendungsverträge enthalten sogenannte Dynamisierungsklauseln, wonach die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst zu berücksichtigen sind. Dies führt regelmäßig zu einer Erhöhung der betroffenen Planansätze. Darüber hinaus kann es im Verlauf des Haushaltsvollzuges zu Abweichungen vom veranschlagten Ansatz kommen, wenn Tarifverhandlungen stattfinden und das Tarifergebnis von der im Rahmen der Haushaltsplanung zugrunde gelegten Prognose abweicht und eine entsprechende Anpassung erforderlich wird. Ferner wird die Pauschale für die Einrichtung von unabhängigen Beschwerdestellen nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) über diese Position verausgabt.
15	Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege - kommunalisierte Landesmittel: Die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 4 Suchtprävention und -hilfe werden auf dieser Position verausgabt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-194.150	-192.529	-248.948,59
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-227.263	-2.290.472	-1.843.610,83
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.331	-6.331	-5.331,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.903	-14.903	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.850	-4.850	-4.202,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-496.496**	**-2.509.084**	**-2.102.092,42**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.426.268	4.349.296	3.939.035,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.235	78.726	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.162	368.620	138.772,51
14	66	Abschreibungen	19.216	31.681	600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	63.000	18.342,21
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	750	34,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.864.881**	**4.892.073**	**4.096.784,40**
20		**Verwaltungsergebnis**	**4.368.385**	**2.382.988**	**1.994.691,98**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**4.368.385**	**2.382.988**	**1.994.691,98**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**4.368.385**	**2.382.988**	**1.994.691,98**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-11.179	-1.090	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.357.206**	**2.381.899**	**1.994.691,98**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Amtsärztliche Gutachten

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070301 Amtsärztliche Gutachten
Produktverantwortlich	21.1 Fachdienst Amtsärztliche Gutachten

Produktbeschreibung	- Erstellung unabhängiger und objektiver (amtsärztlicher) Gutachten, Stellungnahmen und Zeugnisse im Auftrag von Behörden, Gerichten und öffentlichen Einrichtungen.
Produktziele	- Unterstützung der Entscheidungsfindung und Verbesserung der Entscheidungsqualität öffentlich-rechtlicher Träger durch fundierte, rechtsverbindliche Beurteilungen in Form von amtsärztlichen und sozialmedizinischen Sachverständigengutachten.
Zielgruppen	Politik, Behörden, Gerichte, Beamte, Asylbewerber, Langzeitarbeitslose, Studenten, psychisch Kranke und Behinderte, Pflegebedürftige, Einwohner allgemein und in schwierigen Lebenslagen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, BBG, HBG und vergleichbare Gesetze anderer Bundesländer, TVöD, BGB, FamFG, PsychKHG, BTHG, SGB II, SGB VIII, SGB IX, SGB XI, SGB XII, AufenthG, AsylbLG, BKGG, HRDG-DV, WaffG, BtMG, StPO etc. sowie diverse Erlasse
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.07.03.01.01 Gesundheitsplanung
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Amtsärztliche Gutachten

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.000	-75.000	-83.857,28
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200	-200	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-2.000	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-76.200**	**-77.200**	**-83.857,28**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	599.244	582.787	544.342,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84	109	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.800	23.300	6.889,15
14	66	Abschreibungen	1.852	1.738	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**621.980**	**607.934**	**551.231,99**
20		**Verwaltungsergebnis**	**545.780**	**530.734**	**467.374,71**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**545.780**	**530.734**	**467.374,71**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**545.780**	**530.734**	**467.374,71**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.599	-14.605	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**528.180**	**516.130**	**467.374,71**

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe	**0703**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt	**070301**	**Amtsärztliche Gutachten**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Auf dieser Position werden insbesondere Einnahmen aus amtsärztlichen Begutachtungen (z. B. zur Vorbereitung von Entscheidungen im Beamtenrecht, zur Notwendigkeit einer Maßnahme im Rahmen der Eingliederungshilfe, zur Betreuungsnotwendigkeit, zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit) vereinnahmt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch
Produktverantwortlich	21.2 Fachdienst Infektionsschutz und Umweltmedizin

Produktbeschreibung	- Übertragbare Krankheiten beim Menschen verhüten und bekämpfen. - Ursachen von Gesundheitsgefährdungen und Gesundheitsschäden nachgehen. - Hygienische Überwachung von Einrichtungen. - Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit beobachten und bewerten. - Krisenmanagement (Epidemien und Pandemien, sonstige krisenhafte Infektionsgeschehen, Trinkwassernotfälle, umwelt- und klimabedingte Krisensituationen)
Produktziele	- Verhinderung und Eindämmung übertragbarer Krankheiten durch Überwachung, Beratung und Vornahme gezielter Schutzmaßnahmen. - Früherkennung und Ursachenklärung gesundheitlicher Gefährdungen im Zusammenhang mit Infektionserregern, Umwelteinflüssen und Hygienezuständen. - Sicherstellung hygienischer Mindeststandards in Einrichtungen durch systematische Kontrollen und risikobasierte Überwachung. - Stärkung der Bevölkerungsgesundheit im Krisenfall durch professionelle Vorbereitung, Koordination und Durchführung von Maßnahmen im Gesundheitskrisenmanagement. - Früherkennung und Unterbrechung von Infektionsketten durch gezielte Meldesysteme, Erregernachweis und bevölkerungsnahe Präventionsmaßnahmen. - Reduktion umweltbedingter Gesundheitsrisiken durch Analyse und Kommunikation von Umweltdaten sowie Maßnahmen zur Expositionsminderung. - Förderung gesundheitsbewussten Verhaltens durch zielgerichtete Öffentlichkeitsarbeit, Beratung und Schulung unterschiedlicher Bevölkerungsgruppen. - Schutz der Umwelt als Gesundheitsressource durch kontinuierliches Monitoring, risikoorientierte Bewertung und präventive Umweltmedizin. - Weiterentwicklung infektions- und umweltbezogener Standards durch Beteiligung an wissenschaftlichen Kooperationen, Modellprojekten und behördlichen Fachnetzwerken.
Zielgruppen	Einwohner, Betreiber von Wasserversorgungsanlagen und Abwasseranlagen, medizinische Gewerbebetriebe, sonstige pflegerische und medizinische Betriebe und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Vorsorge- oder Rehabilitationseinrichtungen, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Dialyseeinrichtungen, Tageskliniken, Altenwohn- und Pflegeeinrichtungen, Piercing- und Tätowierstudios, Bäder, Zahnarztpraxen, Arztpraxen mit invasiven Eingriffen etc.), Rettungsdienste, Sexarbeiter
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, HKHG 2011, TrinkwV, BImSchG, HBKG, HHygVO, InfhygieneV, ProstSchG, EU-Richtlinien, div. Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	1.07.03.02.01 Corona-Virus
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.500	-95.500	-138.098,63
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	-5.342,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.331	-5.331	-5.331,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.433	-14.433	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-841,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-115.514**	**-165.514**	**-149.612,84**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.727.899	1.667.636	1.512.600,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	242	310	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.900	163.650	43.224,89
14	66	Abschreibungen	4.645	14.732	600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	63.000	18.342,21
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.839.686**	**1.909.328**	**1.574.767,14**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.724.172**	**1.743.814**	**1.425.154,30**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.724.172**	**1.743.814**	**1.425.154,30**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.724.172**	**1.743.814**	**1.425.154,30**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	546	3.352	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.724.718**	**1.747.166**	**1.425.154,30**

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe	**0703**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt	**070302**	**InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Auf dieser Position werden insbesondere Einnahmen aus der infektionshygienischen Überwachung und Prüfung von z. B. Krankenhäusern, Arzt- und Heilpraktikerpraxen, Schwimm- und Badebecken, Wasserversorgungsanlagen sowie Einnahmen aus Belehrungen nach § 43 Abs. 1 IfSG (Lebensmittelbelehrung) vereinnahmt.
7	Die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 8 Aidshilfe werden hier vereinnahmt.
13	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel: Der Ansatz für Praxis- und Laborbedarf und Arzneimittel dient der Finanzierung des Sachaufwandes für Maßnahmen nach dem Infektionsschutzrecht, insbesondere für infektionshygienische Ermittlungen und Umgebungsuntersuchungen. Wesentliche Kostenbestandteile sind externe Laborleistungen sowie die für die Probenentnahme und Untersuchung erforderlichen medizinischen Verbrauchsmaterialien. Die Ansatzanhebung im Jahr 2024 beruhte auf einem deutlich erhöhten Bedarf in diesen Bereichen. Zwar blieb die tatsächliche Mittelinanspruchnahme zuletzt hinter den Erwartungen zurück, aufgrund der nur eingeschränkt prognostizierbaren Entwicklung des Untersuchungsaufkommens und der daraus resultierenden Sachaufwendungen wird der Ansatz jedoch unverändert fortgeführt. Die Veranschlagung wird als sachgerecht und risikoadäquat angesehen.
13	Aufwendungen für Onlinedienste: Die Nutzungskosten für ein digitales Tool zur Durchführung der Hygienebelehrungen nach § 43 Infektionsschutzgesetz (IfSG) werden über diese Position verausgabt. Die hierdurch entstehenden Aufwendungen werden durch die Einnahmen aus der Durchführung der Belehrungen gedeckt (s. Ziffer 2). Die Maßnahme unterstützt die digitale Transformation des Öffentlichen Gesundheitsdienstes und stärkt die Bürgerorientierung durch eine zeit- und ortsunabhängige Inanspruchnahme des Angebots. Gleichzeitig wird die kontinuierliche Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Belehrungen auch in Krisen- und Ausnahmesituationen sichergestellt, wie sie beispielsweise während der COVID-19-Pandemie aufgetreten sind.
13	Fremdleistungen für Erzeugnisse: Diese Position dient unverändert der Finanzierung schwer planbarer Aufwendungen im Bereich des Infektionsschutzes sowie klimabedingter Gesundheitsrisiken. Hierzu zählen insbesondere Maßnahmen zur Prävention und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, infektionsschutzrechtlich erforderliche Ermittlungs- und Absonderungsmaßnahmen, Maßnahmen im Zusammenhang mit Zuwanderungsbewegungen, insbesondere im Bereich der Tuberkuloseprävention und -bekämpfung, sowie Aufwendungen infolge klimabedingter Gesundheitsrisiken, beispielsweise für Hitzeschutzmaßnahmen, die Sicherung der Trinkwasserqualität oder die Eindämmung neu auftretender Infektionskrankheiten.
15	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche: Die Kreismittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 8 Aidshilfe werden hier verausgabt.
15	Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege - kommunalisierte Landesmittel: Die kommunalisierten Landesmittel zur Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen im Zielbereich 8 Aidshilfe werden hier verausgabt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070303 Kinder- und Jugendgesundheit

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070303 Kinder- und Jugendgesundheit
Produktverantwortlich	21.3 Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheit

Produktbeschreibung	- Kinder- und jugendärztliche Untersuchungen und Präventivmaßnahmen. - Sozialpädiatrische Hilfen zur Teilhabe. - Gutachtentätigkeit im Kindes- und Jugendalter.
Produktziele	- Sicherstellung gesundheitlicher Prävention im Kindergarten- und Schulalter durch Erkennung von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung, Impfbuchchecks und Impfberatung, Gewährleistung des Masernschutzes gemäß § 20 Abs. 8 IfSG. - Sozialmedizinische Förderung der Entwicklung und Schutz der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen besonders in Zusammenarbeit mit den Einrichtungen der Jugendhilfe (frühe Hilfen, Kindeswohl etc.) und des Bildungs- und Erziehungswesens (z. B. Feststellung der Schulfähigkeit bzw. ggf. Feststellung notwendiger Fördermaßnahmen einschl. Förderschulgutachten, prophylaktische und therapeutische Empfehlungen in Kooperation mit den niedergelassenen Ärzten). - Sozialpädiatrische Förderung und Begutachtung von Kindern und Jugendlichen mit gesundheitlichen Beeinträchtigungen (Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Inklusion, ICF-basierte Gutachten etc.). - Information und Beratung von Eltern und Institutionen zum Thema Schulgesundheit und eigenverantwortlichem Handeln, gesundheitliche Chancengleichheit unter Berücksichtigung kultureller Vielfalt.
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in jedem Alter, Eltern, Lehrer, Erzieher, Therapeuten, Frühförderstellen und Ärzte, Beratungseinrichtungen und Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, HSchG, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, BTHG, IfSG, KKG, BKiSchG, AsylbLG, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, PrävG, Masernschutzgesetz, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070303 Kinder- und Jugendgesundheit

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.750	-1.250	-4.339,82
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000	-21.500	-22.053,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24.000**	**-23.000**	**-26.393,22**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	706.194	745.753	657.310,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	99	139	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.350	42.350	27.829,14
14	66	Abschreibungen	1.743	924	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**748.386**	**789.166**	**685.139,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**724.386**	**766.166**	**658.746,37**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**724.386**	**766.166**	**658.746,37**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**724.386**	**766.166**	**658.746,37**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.079	2.641	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**725.465**	**768.807**	**658.746,37**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070303 Kinder- und Jugendgesundheit

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Kostenerstattungen des Landes für die Durchführung des Hessischen Kindersprachscreenings (KiSS) werden über diese Position abgewickelt. Die Erstattungen werden auf Grundlage der ausgewerteten Screeningbögen vereinnahmt. Die Höhe der Erträge ist daher insbesondere von der Anzahl der durchgeführten und ausgewerteten Screenings abhängig.
13	Die Vergütung der im Rahmen des Hessischen Kindersprachscreenings (KiSS) eingesetzten zertifizierten Sprachexpertinnen, die auf Honorarbasis tätig sind, wird hier verausgabt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070304 Zahnärztlicher Dienst

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070304 Zahnärztlicher Dienst
Produktverantwortlich	21.5 Fachdienst Zahnärztlicher Dienst

Produktbeschreibung	- Organisation und Durchführung kinder- und jugendzahnärztlicher Vorsorgeprogramme und Vorsorgeuntersuchungen. - Hygienische Überwachung von Zahnarztpraxen.
Produktziele	- Sicherstellung (zahn-) gesundheitlicher Prävention vom Kindergartenalter an und damit Erkennung und Verhütung von Zahnerkrankungen. - Unterstützung der gesundheitlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Zusammenarbeit mit den Einrichtungen des Bildungs- und Erziehungswesens. - Aufsuchende Früherkennung von Zahn-, Mund- und Kiefererkrankungen und Veranlassung der im Einzelfall erforderlichen zahnärztlichen Behandlung (Diagnostik und Therapie) bei niedergelassenen Zahnärzten.
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in Kindergärten und Schulen, Lehrer, Erzieher, Gemeinschaftseinrichtungen, Zahnarztpraxen, Zahnärzte, zahnmedizinische Fachangestellte, Asylbewerber, Beihilfeberechtigte, Minderjährige in Obhut der Jugendhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, HHygVO, InfhygieneV, HSchG, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, AsylbLG, SGB V, SGB VIII, HBeihVO, Rahmenvereinbarung zur Durchführung der Gruppenprophylaxe insbesondere in Kindergärten und Schulen des Landes Hessen, KKG, BKiSCHG, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070304 Zahnärztlicher Dienst

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-142.250	-147.250	-152.665,97
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-786,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-143.250**	**-148.250**	**-153.451,97**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	463.394	444.865	413.885,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65	83	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.950	14.950	1.882,92
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**476.409**	**459.897**	**415.768,46**
20		**Verwaltungsergebnis**	**333.159**	**311.647**	**262.316,49**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**333.159**	**311.647**	**262.316,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**333.159**	**311.647**	**262.316,49**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.750	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**334.159**	**313.397**	**262.316,49**

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe	**0703**	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Produkt	**070304**	**Zahnärztlicher Dienst**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Die Erstattung der Personalkosten durch die gesetzlichen Krankenkassen gemäß der Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung der Gruppenprophylaxe wird hier vereinnahmt.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.
Produktverantwortlich	21.7 Fachdienst Verwaltung Gesundheit

Produktbeschreibung	- Zentrale Verwaltungssteuerung der Abteilung (Verwaltungsverfahren, ordnungsrechtliche Maßnahmen, Ausbildung). - Grundsatzangelegenheiten. - Ressourcen-Steuerung. - Finanzsteuerung (Aufstellung und Vollzug Haushalt, Rechnungswesen, Controlling). - Steuerung und Umsetzung: Personalwesen, Organisationswesen, Beschaffungswesen, Digitalisierung, Leichenwesen, Überwachung der Berufe des Gesundheitswesens (Medizinalaufsicht), Organisation und Durchführung Heilpraktikerüberprüfungen
Produktziele	- Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Verwaltungshandelns gegenüber Bürgerinnen und Bürgern. - Sicherstellung eines geordneten, effizienten Ablaufs der Geschäftsvorgänge der Abteilung. - Verbesserung der Arbeitsprozesse. - Aufbau digitaler Strukturen zur Stärkung der Resilienz, Effizienz und Bürgerorientierung der Abteilung. - Erhebung von Einspar- und Einnahmemöglichkeiten. - Verhinderung unzulässiger (heilkundlicher) Berufsausübung.
Zielgruppen	Einwohner allgemein, Angehörige der Beruf des Gesundheitswesens, Behörden und Stellen, die Leistungen zur gesundheitlichen Versorgung erbringen oder gesundheitliche Interessen vertreten, Betreiber von Einrichtungen und Anlagen nach dem Vierten, Sechsten und Siebten Abschnitt des Infektionsschutzgesetzes (IfSG) sowie sonstige öffentliche Einrichtungen, die der gesundheitsamtlichen Überwachung unterliegen, alle Fachdienste der Abteilung Gesundheit, ferner insbesondere die Abteilungen Personal, Organisation, Technik sowie Finanz- und Rechnungswesen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, TrinkwV, HVwVfG, HVwKostG, VwKostO-HMSI, HeilprG, DVHeilprG, JVEG, GOÄ, , HVwVG, VwGO, OWiG, HSOG, HDSIG, DS-GVO, SGB II, SGB V, SGB XIII, SGB IX, SGB X, SGB XI, SGB XII, BGB, PsychKHG, BtOG, FamFG, StGB, StPO, HGO, GemHVO, HVTG, UVgO, HBG, TVöD, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.250	-20.129	-22.652,86
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-250	-2.021.522	-1.615.918,27
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-470	-470	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-2.575,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-21.320**	**-2.042.471**	**-1.641.146,13**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	640.272	637.407	562.125,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.705	78.035	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.300	73.370	47.127,00
14	66	Abschreibungen	10.977	14.287	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	750	34,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**776.254**	**803.849**	**609.286,31**
20		**Verwaltungsergebnis**	**754.934**	**-1.238.621**	**-1.031.859,82**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**754.934**	**-1.238.621**	**-1.031.859,82**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**754.934**	**-1.238.621**	**-1.031.859,82**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.295	2.272	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**756.229**	**-1.236.350**	**-1.031.859,82**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Auf dieser Position werden insbesondere Erträge aus der Durchführung der Heilpraktikerüberprüfungen vereinnahmt.
3	Die Bundesmittel für den Personalaufbau in den Gesundheitsbehörden werden im Rahmen des Pakts für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) über das Land Hessen bereitgestellt. Die Förderung endet nach derzeitigem Stand mit Ablauf des Jahres 2026. Zwar werden auf Bundes- und Länderebene Möglichkeiten zur Verstetigung der im Rahmen des Pakts aufgebauten Strukturen diskutiert, verbindliche Regelungen zur Anschlussfinanzierung liegen bislang jedoch nicht vor. Da nach Auslaufen des Förderzeitraums grundsätzlich keine regulären Mittelzuflüsse mehr zu erwarten sind und Umfang sowie Zeitpunkt möglicher Restzahlungen aus Schlussabrechnungen oder nachlaufenden Förderentscheidungen derzeit nicht belastbar prognostiziert werden können, wird für das Haushaltsjahr 2027 kein Ertragsansatz veranschlagt.
13	Aufwendungen für Treibstoff, Leasing und Kfz-Versicherungsbeiträge: Aufgrund der Einführung einer neuen Fuhrparksoftware und der damit verbundenen Zentralisierung des Fuhrparkmanagements werden die Aufwendungen für Treibstoff, Leasing und Kfz-Versicherungsbeiträge ab dem Haushaltsjahr 2027 zentral im Budget des Fachdienstes Zentraler Service (FD 11.3) veranschlagt. Entsprechende Ansätze entfallen daher in den Budgets der einzelnen Abteilungen.
13	Lizenzen und Konzessionen: Die Nutzungskosten für ein digitales Tool (AdoSoft/b4 RPA Software), mit dessen Hilfe repetitive, regelbasierte Prozesse automatisiert werden können, werden über diese Position verausgabt. Die Software unterstützt die Digitalisierung von Verwaltungsabläufen, reduziert manuelle Bearbeitungsschritte und trägt zur effizienteren Aufgabenerledigung bei.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070306 Gesundheitsplanung

Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produkt	070306 Gesundheitsplanung
Produktverantwortlich	21.0 Abteilung Gesundheit

Produktbeschreibung	- Entwicklung, Veranlassung und Koordination von Maßnahmen zur Prävention und Gesundheitsförderung sowie deren Evaluation. - Gesundheitsberichterstattung. - Fachliche Unterstützung hinsichtlich der Sicherstellung ärztlicher Versorgung im ländlichen Raum. - Anwendung wissenschaftlicher Methoden zur Analyse von Gesundheitsdaten, zur Entwicklung fundierter Planungsgrundlagen und zur Evaluation gesundheitsbezogener Maßnahmen. - Datenerhebung zu Forschungszwecken
Produktziele	- Entwicklung von integrierten Strategien für kommunale Gesundheitspolitik, Planung, Vernetzung und Koordination der Umsetzung von strukturellen und individuellen Maßnahmen von Gesundheitsförderung und Prävention mit dem Ziel der Verbesserung der gesundheitlichen Chancengleichheit der Bevölkerung unter besonderer Berücksichtigung des sozialkompensatorischen Auftrages. - Evaluation durchgeführter Maßnahmen. - Fachliche Unterstützung der Entscheidungsfindung und Verbesserung der Entscheidungsqualität von Verwaltung und Politik in gesundheitlichen Fragestellungen durch datengestützte Berichte und/oder Stellungnahmen. - Planung gesundheitsbezogener Maßnahmen fußend auf evidenzbasierten Erkenntnissen und methodisch fundierter Analysen. - Empirische Forschung durch strukturierte Erhebung und Analyse gesundheitsbezogener Daten.
Zielgruppen	Politik, Behörden, Einwohner allgemein und in schwierigen Lebenslagen, Fachleute und Institutionen aus dem medizinischen und psychosozialen Bereich und weiteren Sektoren, Universitäten und Hochschulen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, SGB V, PrävG, Beschlüsse der Kreisgremien etc.
Produktart	extern, intern (interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070306 Gesundheitsplanung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150	-150	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-63.563	-50.000	-47.630,98
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-51.000	-1.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500	-1.500	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-116.213**	**-52.650**	**-47.630,98**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	289.264	270.849	248.771,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40	50	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.862	51.000	11.819,41
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**402.167**	**321.898**	**260.590,91**
20		**Verwaltungsergebnis**	**285.954**	**269.248**	**212.959,93**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**285.954**	**269.248**	**212.959,93**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**285.954**	**269.248**	**212.959,93**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.500	3.500	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**288.454**	**272.748**	**212.959,93**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070306 Gesundheitsplanung

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
3	Auf dieser Position werden insbesondere die Landesmittel für die Förderung der Personalstelle Gesundheitskoordination zum Aufbau einer regionalen Gesundheitsstrategie im Lahn-Dill-Kreis sowie für die Personalstelle im Rahmen des Landesprogramms "Präventionsketten Hessen: Gelingendes Aufwachsen - Kinderrechte leben" vereinnahmt.
7	Zur Umsetzung der Gemeindepflegestelle ist vorgesehen, die Gemeindepflegekraft beim DRK Mittelhessen zu beschäftigen. Die Projektverantwortung verbleibt beim Lahn-Dill-Kreis. Die hierfür bewilligten Fördermittel werden auf Grundlage einer Vereinbarung an das DRK weitergeleitet; der Lahn-Dill-Kreis trägt den nicht durch die Förderung gedeckten Eigenmittelanteil. Die Fördermittel des Landes in Höhe von 50.000 € werden über diese Position vereinnahmt.
13	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen: Zur Umsetzung der Gemeindepflegestelle ist vorgesehen, die Gemeindepflegekraft beim DRK Mittelhessen zu beschäftigen. Die Projektverantwortung verbleibt beim Lahn-Dill-Kreis. Die hierfür bewilligten Fördermittel werden auf Grundlage einer Vereinbarung an das DRK weitergeleitet; der Lahn-Dill-Kreis trägt den nicht durch die Förderung gedeckten Eigenmittelanteil. Für das Haushaltsjahr 2027 werden hierfür Aufwendungen in Höhe von 73.162,33 € veranschlagt. Dem stehen Fördermittel des Landes in Höhe von 50.000 € gegenüber. Der verbleibende Eigenmittelanteil des Lahn-Dill-Kreises beträgt 23.162,33 €. Der Gesamtbetrag der Aufwendungen wird über diese Position verausgabt.
13	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen: Die Mittel zur Umsetzung des Kreistagsbeschlusses zur Sicherung der Gesundheitsversorgung im Lahn-Dill-Kreis (A-45/2022) werden über diese Position verausgabt. Gemäß § 7 Abs. 8 HGÖGD gehört die Gesundheitsplanung zu den gesetzlichen Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes. Der Ansatz unterstützt die bedarfsgerechte Weiterentwicklung gesundheitsbezogener Versorgungsstrukturen im Lahn-Dill-Kreis, insbesondere im ländlichen Raum. Zudem übernimmt der Ansatz eine Deckungsfunktion für Aufwendungen, die zwar grundsätzlich anderen Positionen zuzuordnen sind, deren Entstehung und Höhe zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung jedoch nicht verlässlich prognostiziert werden können. Dies betrifft insbesondere Fachveranstaltungen, Gastvorträge, Maßnahmen zur Gewinnung medizinischen Nachwuchses sowie damit verbundene Sach- und Bewirtungskosten.

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	138.184	135.834	127.109,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19	25	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010	6.960	8.146,62
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	335.784,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.052.989	2.053.808	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.538.202**	**2.536.627**	**471.041,02**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	138.184	135.834	127.109,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19	25	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010	6.960	8.146,62
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	335.784,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.052.989	2.053.808	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.538.202**	**2.536.627**	**471.041,02**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Produktbereich	08 Sportförderung
Produkt	080101 Förderung des Sports
Produktverantwortlich	20.1 Fachdienst Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Sports und der sportlichen Einrichtungen im Kreisgebiet.
Produktziele	- Förderung und Unterstützung der Turn- und Sportvereine im Landkreis. Beratung und Betreuung der Vereine, finanzielle Förderung von Vereinssportstätten sowie langlebigen Sportgeräten. - Sicherung einer qualifizierten Beratung zur Finanzierung und Antragstellung im Bereich des Sport und Sportstättenbaus. - Förderung der sportlichen Vielfalt in den Turn- und Sportvereinen durch die kostenlose Bereitstellung der kreiseigenen Sport- und Turnhallen für die außerschulische Nutzung. - Bereitstellung/Betrieb des Leistungszentrums Turnen.
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	138.184	135.834	127.109,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19	25	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010	6.960	8.146,62
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	340.000	340.000	335.784,99
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**485.213**	**482.819**	**471.041,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.052.989	2.053.808	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.538.202**	**2.536.627**	**471.041,02**

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-275	0	-274,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-275**	**0**	**-274,80**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	22.802	23.360	21.566,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.665	6.978	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	11.997,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**42.967**	**43.078**	**33.563,90**
20		**Verwaltungsergebnis**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	21	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**42.692**	**43.098**	**33.289,10**

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-275	0	-274,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-275**	**0**	**-274,80**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	22.802	23.360	21.566,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.665	6.978	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	11.997,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**42.967**	**43.078**	**33.563,90**
20		**Verwaltungsergebnis**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	21	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**42.692**	**43.098**	**33.289,10**

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn

Produktbereich	09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produkt	090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produktverantwortlich	23 Bauaufsicht

Produktbeschreibung	Regionalplanung
Produktziele	Koordination der Stellungnahmen zu regionalplanerisch bedeutsamen Planungen, das Kreisgebiet betreffend und tangierend
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet, Nachbarländer, -kreise und -kommunen, Industrie, Gewerbe und Handel, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BauGB, HBO, HLPG, Regionalplan Mittelhesssen 2010, Teilregionalplan, Mittelhessen - Energie
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 09 Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-275	0	-274,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)**	**-275**	**0**	**-274,80**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	22.802	23.360	21.566,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.665	6.978	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	239	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	11.997,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**42.967**	**43.078**	**33.563,90**
20		**Verwaltungsergebnis**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**42.692**	**43.078**	**33.289,10**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	21	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**42.692**	**43.098**	**33.289,10**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.688.000	-1.288.000	-1.694.350,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-186.900	-183.740	-125.128,86
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-20.000	-80.000	-15.796,65
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-243	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.850	-16.350	-837,14
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.905.994**	**-1.568.333**	**-1.836.113,59**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.476.150	3.291.938	2.902.578,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	384.823	314.952	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.200	282.250	107.085,02
14	66	Abschreibungen	9.153	61.938	4.922,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	158.200	76.485,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	400	464,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.270.525**	**4.109.677**	**3.091.534,64**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.364.532**	**2.541.344**	**1.255.421,05**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.364.532**	**2.541.344**	**1.255.421,05**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.364.532**	**2.541.344**	**1.255.421,05**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.279	10.723	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.368.811**	**2.552.067**	**1.255.421,05**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.685.000	-1.285.000	-1.693.022,34
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.114	-178.740	-123.342,66
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-20.000	-80.000	-15.796,65
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-243	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.800	-16.300	-828,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.896.157**	**-1.560.283**	**-1.832.989,72**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.968.575	2.806.810	2.468.991,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	323.502	262.687	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.850	263.300	97.494,33
14	66	Abschreibungen	4.051	56.938	4.922,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	300	348,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.518.978**	**3.390.035**	**2.571.756,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.609	8.469	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.625.430**	**1.838.220**	**738.766,30**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Bau- und Grundstücksordnung

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produkt	100101 Bau- und Grundstücksordnung
Produktverantwortlich	23 Bauaufsicht

Produktbeschreibung	Beratung und Unterstützung von Bauherrschaft und Baubeteiligten 1.10.01.01.01 Bautechnik: - Bauaufsichtliche Verfahren (Baugenehmigungen, Baulasten, Bauvoranfragen, Bauüberwachungs- und Zustandsbesichtigungen, Wiederkehrende Prüfungen, Wohneigentum) - Vorbeugender baulicher Brandschutz 1.10.01.01.02 Bauordnung: - Bauordnungsrechtliche Verfahren - Baurechtliche Außenkontrollen - Illegale Außenbereichsbauten nach der Hessischen Bauordnung - Vollzug des Gebäudeenergiegesetzes - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	- Förderung der Lebensqualität der Menschen unserer Region durch Koordination der sich aus Leben, Wohnen und Arbeiten ergebenden Bedürfnissen der baurechtlichen Belange - Überprüfung der Sicherheit von Sonderbauten - Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung - Schutz des Außenbereiches vor illegalen Außenbereichsbauten
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Architekten/-innen, Nachbarschaft, Träger öffentlicher Belange, Gebäudenutzer,/-innen, Baufirmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBO, BauGB, BauNVO, GaVO, BauVorlErl, BauPrüfVO, BImSchG, Kommunale Satzungen, KÜO, HGastG, BNatSchG, GEG, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG, BGB u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	1.10.01.01.01 Bautechnik 1.10.01.01.02 Bauordnung 1.10.01.01.03 Besonderes Bauordnungsrecht
Kennzahlen	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.685.000	-1.285.000	-1.693.022,34
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.114	-178.740	-123.342,66
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-20.000	-80.000	-15.796,65
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243	-243	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.800	-16.300	-828,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.896.157**	**-1.560.283**	**-1.832.989,72**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.968.575	2.806.810	2.468.991,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	323.502	262.687	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.850	263.300	97.494,33
14	66	Abschreibungen	4.051	56.938	4.922,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	300	348,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.518.978**	**3.390.035**	**2.571.756,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.622.821**	**1.829.751**	**738.766,30**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.609	8.469	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.625.430**	**1.838.220**	**738.766,30**

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1001**	**Bau- und Grundstücksordnung**
Produkt	**100101**	**Bau- und Grundstücksordnung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden die Gebührenerträge der Unteren Bauaufsicht verbucht. Es handelt sich im Wesentlichen um die Baugenehmigungsgebühren, aber auch um Einnahmen aus Baulasteintragungen, Wohneigentumsgesetz, Teilungsgenehmigungen, Prüfungen von fliegenden Bauten, Bauzustandsbesichtigungen, wiederkehrender Prüfungen von Sonderbauten, sonstigen Verwaltungsgebühren sowie Buß- und Zwangsgelder.
4	Es handelt sich um Einnahmen aus Baugenehmigungsverfahren kreiseigener Bauvorhaben.

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-412	0	-412,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-412**	**0**	**-412,20**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	58.875	59.697	54.629,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.368	23.266	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	2.050	609,75
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**85.044**	**85.063**	**55.238,86**
20		**Verwaltungsergebnis**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produkt	100201 Wohnbauförderung
Produktverantwortlich	23 Bauaufsicht

Produktbeschreibung	- Soziale Wohnraumförderung zur Bildung von Wohneigentum (Bestandserwerb, Neubau, behindertengerechte Umbauten) - Förderung von sozialem Mietwohnungsbau, Beratung und Unterstützung
Produktziele	- Verbesserung der Wohn- und Lebensqualität der Menschen unserer Region - Schaffung von auskömmlichem und geeignetem Wohnraum
Zielgruppen	Allgemeinheit, Bauherren/-innen (insbesondere Familien, Senioren/-innen und Menschen mit Behinderungen), Architekten/-innen, Wohnungsbaugesellschaften, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWoFG, Förderrichtl. des Landes, WoEigG, EstG, EnEV, BGB, HeizkostenV
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-412	0	-412,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-412**	**0**	**-412,20**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	58.875	59.697	54.629,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.368	23.266	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	2.050	609,75
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**85.044**	**85.063**	**55.238,86**
20		**Verwaltungsergebnis**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**84.632**	**85.063**	**54.826,66**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-1.328,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.374	-5.000	-1.374,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-9,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.424**	**-8.050**	**-2.711,67**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	448.699	425.431	378.957,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.952	28.998	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.550	16.900	8.980,94
14	66	Abschreibungen	5.102	5.000	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	158.200	76.485,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	116,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**666.503**	**634.580**	**464.539,76**
20		**Verwaltungsergebnis**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.670	2.255	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**658.750**	**628.784**	**461.828,09**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produkt	100301 Denkmalschutz
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Beratung und Unterstützung von Eigentümerinnen und Eigentümern sowie Unterhaltungspflichtigen von Kulturdenkmälern - Förderung des Denkmalschutzes - Denkmalfachliche Stellungnahmen zu baurechtlichen Verfahren, Planfeststellungsverfahren, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Bauleitplanverfahren und sonstigen Verfahren Dritter - Denkmalschutzrechtliche Verfahren - Denkmalschutzrechtliche Außenkontrollen - Verstöße gegen das Hessische Denkmalschutzgesetz - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	Erhalt, Schutz und Förderung von Kulturdenkmälern (Bau- und Bodendenkmälern) sowie Bewahrung des kulturellen Erbes unserer Region auf der Grundlage der hessischen denkmalschutzrechtlichen Bestimmungen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen und Unterhaltungsverpflichtete von Kulturdenkmälern, Architekten/-innen, Handwerk/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HDSchG, VWV zur Durchführung des DSchG, Kommunale Satzungen, GEG, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u. w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-1.328,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.374	-5.000	-1.374,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-9,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.424**	**-8.050**	**-2.711,67**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	448.699	425.431	378.957,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.952	28.998	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.550	16.900	8.980,94
14	66	Abschreibungen	5.102	5.000	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	158.200	158.200	76.485,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	116,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**666.503**	**634.580**	**464.539,76**
20		**Verwaltungsergebnis**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**657.079**	**626.530**	**461.828,09**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.670	2.255	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**658.750**	**628.784**	**461.828,09**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-667.810	-665.000	-663.450,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-582.877	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.100	-15.600	-50.060,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.270.787**	**-1.263.477**	**-713.510,85**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	86.564	101.551	98.601,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12	18	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.520.120	3.236.505	78.766,25
14	66	Abschreibungen	1.467.191	1.413.823	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.517.000	9.339.000	7.031.807,51
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.590.887**	**14.090.898**	**7.209.175,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**11.320.100**	**12.827.421**	**6.495.664,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	2.353,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**2.353,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**11.320.100**	**12.827.421**	**6.498.017,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**11.320.100**	**12.827.421**	**6.498.017,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	686.349	644.916	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.006.450**	**13.472.337**	**6.498.017,84**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-667.810	-665.000	-663.450,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-582.877	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.100	-15.600	-50.060,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.270.787**	**-1.263.477**	**-713.510,85**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	86.564	101.551	90.686,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12	18	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.469.950	3.188.695	31.897,79
14	66	Abschreibungen	1.467.191	1.413.823	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.023.717**	**4.704.088**	**122.584,67**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-590.926,18**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	2.353,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**2.353,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-588.573,18**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-588.573,18**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	686.349	644.916	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.439.280**	**4.085.527**	**-588.573,18**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Straßen- und Radwegebau

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120101 Straßen- und Radwegebau
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	- Entwicklung Verkehrsinfrastruktur - Straßen- und Radwegebau
Produktziele	Bewertung der Straßenzustandserfassung von 2025/2026 und sukzessive Sanierung der Kreisstraßen unter den Gesichtspunkten der Griffigkeit, Substanzwert, Gesamtstraßennetzverbindung und der Verkehrsbelastung mit den zur Verfügung stehen HH-Mittel. Bewertung von Bauwerken für die notwendigen Sanierung im Rahmen der Unterhaltungspflicht. Einleitung von Abstufungsverfahren, einschließlich Abstufung von Kreisstraßen, die nicht mehr die Voraussetzungen nach dem Hessischen Straßengesetz (HStrG) erfüllen, im Einvernehmen den betroffenen Städten und Gemeinden durch die oberste Straßenbaubehörde.
Zielgruppen	Nutzer/-innen der Straßenverkehrsflächen des Lahn-Dill-Kreises, Gewerbetriebe des Lahn-Dill-Kreises, Hessen Mobil, Städte + Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Regierungspräsidium Gießen, Träger öffentlicher Belange, Ministerien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, HStrG, StVO, HVwVfG, StVZO, GemHVO, HGO, GVFG, FAG Richtl., Empfehlungen + Merkblätter, ZTV, VOB, DIN, Leitfäden, Vertragliche Vereinbarungen mit dem Land Hessen, Staatsanzeiger Hessen, Verkehrsblatt v. BMVBS, Rundschreiben Straßenbau
Produktart	extern
Teilprodukt	1.12.01.01.01 Straßenbau 1.12.01.01.02 Radwegebau
Kennzahlen	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Straßen- und Radwegebau

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-667.810	-665.000	-663.450,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-582.877	-582.877	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.100	-15.600	-50.060,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.270.787**	**-1.263.477**	**-713.510,85**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	86.564	101.551	90.686,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12	18	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.469.950	3.188.695	31.897,79
14	66	Abschreibungen	1.467.191	1.413.823	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.023.717**	**4.704.088**	**122.584,67**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-590.926,18**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	2.353,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**2.353,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-588.573,18**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**2.752.930**	**3.440.611**	**-588.573,18**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	686.349	644.916	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.439.280**	**4.085.527**	**-588.573,18**

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**1201**	**Kreisstraßen**
Produkt	**120101**	**Straßen- und Radwegebau**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Teilprodukt 12010101 Straßenbau: K 365 Brandoberndorf Einmündungsbereich von der L 3055 (Deckenerneuerung), Anpassung Schadstellenbudget aufgrund erhöhter Winterschäden und Anpassung Markierungs- und Beschilderungsbudget aufgrund gesetzlicher Änderungen für Fußgängerüberwege und Einzelverkehrszählungen.

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	7.915,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.170	47.810	46.868,46
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.517.000	9.339.000	7.031.807,51
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**8.567.170**	**9.386.810**	**7.086.591,02**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.567.170**	**9.386.810**	**7.086.591,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.567.170**	**9.386.810**	**7.086.591,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.567.170**	**9.386.810**	**7.086.591,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.567.170**	**9.386.810**	**7.086.591,02**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 Finanzierung ÖPNV

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120201 Finanzierung ÖPNV
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	- Mitfinanzierung des lokalen Verkehrs im ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis - Abrechnung der Umlage des Lahn-Dill-Kreises an die VLDW mbH
Produktziele	Sicherstellung des öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag, Kooperationsvertrag mit der VLDW mbH
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 Finanzierung ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	7.915,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.218.000	9.046.000	6.740.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**8.218.000**	**9.046.000**	**6.747.915,05**
20		**Verwaltungsergebnis**	**8.218.000**	**9.046.000**	**6.747.915,05**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**8.218.000**	**9.046.000**	**6.747.915,05**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**8.218.000**	**9.046.000**	**6.747.915,05**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.218.000**	**9.046.000**	**6.747.915,05**

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**1202**	**ÖPNV**
Produkt	**120201**	**Finanzierung ÖPNV**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Die VLDW mbH erwartet für das Jahr 2027 im Bereich der Aufgabenträgerschaft des Landkreises Lahn-Dill aktuell einen Finanzierungsbedarf über 8.218.000,00 €. In den Folgejahren wird der Finanzierungsbedarf weiter ansteigen. Diese Entwicklung ist der u.a. zu erwartenden Kostenfortschreibung der Verkehrsverträge geschuldet (steigende Indizes für Kraftstoff- und Personalkosten). Darüber hinaus bestehen in der Finanzierung des Deutschlandtickets erhebliche Unwägbarkeiten. Offen ist, ob die zur Gegenfinanzierung seitens Bund und Länder bereitgestellten Mittel ausreichen werden.

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120202 Auftragsleistungen ÖPNV
Produktverantwortlich	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH (VLDW)

Produktbeschreibung	Mitfinanzierung des regionalen Verkehres des ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis
Produktziele	Sicherstellung des regionalen öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HÖPNVG, Gesellschaftsvertrag der RMV GmbH
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.770	47.810	46.868,46
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	299.000	293.000	291.807,51
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**347.770**	**340.810**	**338.675,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**347.770**	**340.810**	**338.675,97**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**347.770**	**340.810**	**338.675,97**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**347.770**	**340.810**	**338.675,97**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**347.770**	**340.810**	**338.675,97**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120203 Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120203 Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	Koordination und Abwicklung der laufenden Geschäfte des Fahrgastbeirats LDK-WZ
Produktziele	Unterstützung der Arbeit des Fahrgastbeirats zur kontinuierlichen Verbesserung des öffentlichen Nahverkehrs im Kreis- und Stadtgebiet
Zielgruppen	Alle Nutzer/-innen des ÖPNV im Gebiet des LDK und der Stadt Wetzlar, Lokale Nahverkehrsorganisationen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet und das Liniennetz tangierende Nachbarkommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120203 Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.400**	**0**	**0,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.400**	**0**	**0,00**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.400**	**0**	**0,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.400**	**0**	**0,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.400**	**0**	**0,00**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-118.490	-116.640	-176.874,86
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-612.181	-287.800	-34.533,33
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.079.640	-2.063.379	-2.123.496,31
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-275.775	-275.775	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.530	-6.830	-20.236,58
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.092.617**	**-2.750.424**	**-2.355.141,08**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.646.513	4.559.125	4.009.379,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	451.306	459.068	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076.758	858.110	379.260,24
14	66	Abschreibungen	333.280	331.222	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530	1.650	401,44
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.535.286**	**6.223.074**	**4.390.541,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.442.669**	**3.472.650**	**2.035.400,51**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**3.442.669**	**3.472.650**	**2.035.400,51**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.442.669**	**3.472.650**	**2.035.400,51**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	137.738	131.794	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.580.407**	**3.604.444**	**2.035.400,51**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-7.756,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-272.133	-272.133	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-19.910,69
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-277.713**	**-277.713**	**-27.667,04**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	240.572	227.802	216.715,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34	42	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.625	344.346	227.604,18
14	66	Abschreibungen	328.301	324.105	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530	1.050	395,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**808.062**	**897.344**	**444.714,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	131.908	125.784	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**662.257**	**745.416**	**417.047,65**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130101 Talsperrenbetrieb

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130101 Talsperrenbetrieb
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Betrieb von Talsperren als Hochwasserrückhalteanlagen
Produktziele	Unterhaltung und den Vorgaben entsprechender Betrieb von Rückhalteanlagen zum Hochwasserschutz
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWG, Betriebs- und Genehmigungsvorschriften zur Aartalsperre, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukt	1.13.01.01.01 Aartalsperre 1.13.01.01.02 Haigerbach-Talsperre 1.13.01.01.03 Ulmbachtalsperre
Kennzahlen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130101 Talsperrenbetrieb

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-7.756,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-272.133	-272.133	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-19.910,69
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-277.713**	**-277.713**	**-27.667,04**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	240.572	227.802	216.715,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34	42	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.625	344.346	227.604,18
14	66	Abschreibungen	328.301	324.105	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530	1.050	395,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**808.062**	**897.344**	**444.714,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**530.349**	**619.631**	**417.047,65**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	131.908	125.784	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**662.257**	**745.416**	**417.047,65**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-114.240	-110.640	-171.547,54
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-611.981	-287.800	-2.689,34
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-347.578	-333.969	-338.359,04
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-950	-950	4,11
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.074.750**	**-733.359**	**-512.591,81**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.736.837	1.700.732	1.440.428,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	186.217	202.853	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.710	410.497	65.555,42
14	66	Abschreibungen	428	1.459	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5,96
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.715.092**	**2.329.441**	**1.507.489,83**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.640.343**	**1.596.082**	**994.898,02**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.640.343**	**1.596.082**	**994.898,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.640.343**	**1.596.082**	**994.898,02**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.487	5.690	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.645.830**	**1.601.772**	**994.898,02**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130201 Natur und Umwelt

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130201 Natur und Umwelt
Produktverantwortlich	26.1 Fachdienst Natur und Umwelt

Produktbeschreibung	- Ausweisung, Pflege und Überwachung von Naturschutzgebieten, Naturdenkmalen, geschützten Landschaftsbestandteilen, Biotopverbundflächen - naturschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Stellungnahmen - Verstöße gegen das Naturschutzrecht - Förderung des Naturschutzes
Produktziele	- Freihaltung schutzwürdiger Flächen und des Außenbereichs von illegalen Eingriffen - Erhaltung und Verbesserung des Lebensraumes für Tiere und Pflanzen - Schutz der Artenvielfalt - Erhaltung der Kulturlandschaft - Stärkung der ehrenamtlichen Naturschutzarbeit - sparsamer Flächenverbrauch, Minimierung der Eingriffswirkungen
Zielgruppen	Städte und Gemeinden, Grundstückseigentümer/-innen und -besitzer/-innen, Verbände und Organisationen im Bereich Natur- und Landschaftsschutz, Interessengruppen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BNatSchG, HeNatG, BauGB, Regionalplan Mittelhessen, LSG, HSOG, OWIG, sonstige Erlasse, VO und Beschlüsse sowie sonstige verwaltungsrechtliche Bestimmungen
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130201 Natur und Umwelt

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.740	-44.140	-60.129,53
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.800	-2.800	-2.689,34
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.000	0	-21.867,68
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-63.890**	**-47.290**	**-84.686,55**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	655.470	661.741	612.634,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	86.486	82.022	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.960	51.360	43.779,11
14	66	Abschreibungen	428	1.459	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.900	13.900	1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5,96
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**824.244**	**810.482**	**657.919,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**760.354**	**763.192**	**573.233,42**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**760.354**	**763.192**	**573.233,42**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**760.354**	**763.192**	**573.233,42**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.837	2.977	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**763.191**	**766.169**	**573.233,42**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130202 Wasser- und Bodenschutz

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130202 Wasser- und Bodenschutz
Produktverantwortlich	26.2 Fachdienst Wasser- und Bodenschutz

Produktbeschreibung	- nachhaltiger Schutz der oberirdischen Gewässer mit ihren Ufern, Überschwemmungsgebieten und des Grundwassers und deren Bewirtschaftung zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm, auch zum Nutzen einzelner Personen - Erhaltung und Sicherung der Gewässer als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen) - nachhaltiger Schutz des Bodens und seiner Funktionen zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm auch zum Nutzen einzelner Personen - Erhaltung und Sicherung des Bodens als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Beteiligung an Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen)
Produktziele	- Beeinträchtigungen der ökologischen Funktionen der Gewässer und des Bodens werden vermieden und bestehende Beeinträchtigungen werden gemindert oder aufgehoben - für oberirdische Gewässer ist ein guter ökologischer und chemischer Zustand und für das Grundwasser ein guter chemischer und mengenmäßiger Zustand zu sichern und/oder anzustreben (EUWasserrahmenrichtlinie)
Zielgruppen	Allgemeinheit, Städte u. Gemeinden, Bauherren/-innen, Anlagenbetreiber/-innen, Planungsbüros, Träger öffentlicher Belange, Unterhaltungspflichtige, Sanierungspflichtige, Hessen-Mobil, Straßen- u. Verkehrsmanagement
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WHG, HWG, BBodSchG, BBodSchV, HAltBodSchG, EBV, WRRL-EUWasserrahmenrichtlinie, UVPG, AbwV, EKVO, Indirekteinleiter-VO, AbwAG, HAbwAG, Schutzgebiets VOen, UStatG, UIG, Zuständigk.-VO, WRMG, BauGB, HeNatG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130202 Wasser- und Bodenschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.500	-66.500	-111.418,01
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-609.181	-285.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-334.578	-333.969	-316.491,36
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	4,11
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.010.860**	**-686.069**	**-427.905,26**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.081.367	1.038.991	827.793,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	99.731	120.831	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709.750	359.137	21.776,31
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.890.848**	**1.518.959**	**849.569,86**
20		**Verwaltungsergebnis**	**879.988**	**832.890**	**421.664,60**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**879.988**	**832.890**	**421.664,60**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**879.988**	**832.890**	**421.664,60**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.650	2.713	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**882.638**	**835.603**	**421.664,60**

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1302**	**Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt	**130202**	**Wasser- und Bodenschutz**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Der LDK installiert in Kooperation mit dem Vogelsbergkreis ein Starkregenfrühalarmsystem, das zu 90% aus Mitteln des HMDI gefördert wird. 10% des Projektes werden durch den Kreis finanziert. Aufgrund von Verzögerungen des Projektzeitraums muss ein großer Teil der für 2026 veranschlagten Mittel in das Jahr 2027 verschoben werden. Die gesamte Fördersumme des Projektes bleibt unverändert.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.250	-6.000	-5.327,32
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200	0	-24.087,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.732.062	-1.729.410	-1.785.137,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.643	-3.643	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-300	-330,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.740.154**	**-1.739.353**	**-1.814.882,23**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.669.103	2.630.591	2.352.236,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	265.056	256.173	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.423	103.267	86.100,64
14	66	Abschreibungen	4.551	5.659	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	600	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.012.132**	**2.996.289**	**2.438.337,07**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	343	320	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.272.320**	**1.257.256**	**623.454,84**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130301 Ländliche Entwicklung

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130301 Ländliche Entwicklung
Produktverantwortlich	24 Abteilung für den ländlichen Raum

Produktbeschreibung	Die Entwicklung ländl. Räume wird durch den gezielten Einsatz einer Vielzahl von Förderprogrammen aus den beiden EU-Fonds EGFL und ELER sowie der Gemeinschaftsinitiative LEADER und von Bundes-/ Landesprogrammen unterstützt, flankiert durch hoheitlichen land- und forstwirtschlichen Aufgaben, dem Gebietsmanagement in NATURA-2000- Schutzgebieten, Maßnahmen zur Agrarstrukturverbesserung und der Gestaltung von Beteiligungsprozessen sowie dem Aufbau von Organisationsstrukturen bei bürgerschaftlichen und interkommunalen Aktivitäten auf regionaler u. lokaler Ebene. Diese Aufgaben werden für die Landkreise Lahn-Dill und Gießen erbracht.
Produktziele	- Die wirtschaftliche Existenz landwirtschaftlicher Betriebe ist gesichert. - Natürliche Ressourcen werden nachhaltig genutzt sowie Klima und Umwelt wirksam geschützt. - Die wirtschaftliche Stabilität der tierhaltenden Betriebe ist gewährleistet. - Die biologische Vielfalt auf landwirtschaftlichen Flächen sowie die Kulturlandschaft sind erhalten und gestärkt. - Landwirtschaftliche Nutzflächen sind in ihrem Bestand gesichert und vor vermeidbarem Flächenverbrauch geschützt. - Gefährdete Lebensräume und Arten befinden sich in einem günstigen Erhaltungszustand. - Landwirtschaftliche Betriebe verfügen über wettbewerbsfähige und zukunftsfähige Betriebsstrukturen. - Die Waldfläche und ihre vielfältigen Funktionen sind langfristig gesichert. - Die Lebensqualität und die wohnortnahe Grundversorgung im ländlichen Raum sind erhalten und verbessert. - Die Kommunen im ländlichen Raum verfügen über zukunftsfähige Strukturen zur Bewältigung des demografischen Wandels. - Die regionale Wertschöpfung und Wirtschaftskraft im ländlichen Raum sind gestärkt. - Grundstücks- und Pachtverkehr im landwirtschaftlichen Bereich erfolgt rechtskonform und geordnet.
Zielgruppen	Landwirtschaftliche Betriebe, Städte, Gemeinden, Beauftragte Dritte, Kläranlagenbetreiber, Kompostwerke, Handel, Kalkwerke, Planungsbüros, Privatpersonen, RPs, Verbände u. Organisationen, Notare, landwirtschaftliche Betreuungsunternehmen, Landesbetrieb Landwirtschaft und Hessen Forst, Kirchen, regionale Entwicklungsgruppen, Bürger, Vereine, örtliche und regionale Initiativen.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	LFN-Reformgesetz, Kommunalisierungsgesetz, Vertrag über d. Zusammenarbeit d. WI-Bank Hess. u. d. Hess. LK im Rahmen d. Förderung der Landwirtschaft u. d. Entwicklung des ländlichen Raumes, BMitwG HE, EU- und nat. Gesetzgebung zur GAP, DA zur Wahrnehmung der Funkt. d. Zahlstelle f. d. EGFL und ELER, DüMV, DünG, DüV, PflSchG, AbfKlärV, BioAbfV, AgrStatG, StrVG, BauGB, HBO, BNatSchG, HeNatG, WHG, HWG, ROG, HLPG, UVP-Gesetz, RSiedlG, Einzelbetriebliches Förderprogramm Landwirtschaft, Erlass- u. RL-Sammlung d. HMUKLV, GrdstVG, LPachtVG, LwVfG, HWaldG, EU-FFH-Richtlinie, EU- VogelschutzRL, NatSchGebVO, LSchGVO, FlurbG, Richtl. von EU, Bund u. Land z. Förderung d. Dorfentwicklung und Dorfmoderation, Richtl. von EU, Bund u. Land zur Förderung der ländlichen Entwicklung-Regionalentwicklung/LEADER, Richtl. d. Landes z. Wettbewerb - Unser Dorf hat Zukunft-, ESVG
Produktart	extern
Teilprodukt	1.13.03.01.02 Artenschutzprojekt
Kennzahlen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130301 Ländliche Entwicklung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.250	-6.000	-5.327,32
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200	0	-24.087,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.732.062	-1.729.410	-1.785.137,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.643	-3.643	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-300	-330,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.740.154**	**-1.739.353**	**-1.814.882,23**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.669.103	2.630.591	2.352.236,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	265.056	256.173	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.423	103.267	86.100,64
14	66	Abschreibungen	4.551	5.659	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	600	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.012.132**	**2.996.289**	**2.438.337,07**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.271.977**	**1.256.937**	**623.454,84**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	343	320	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.272.320**	**1.257.256**	**623.454,84**

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1303**	**Land- und Forstwirtschaft**
Produkt	**130301**	**Ländliche Entwicklung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
7	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land: Für die übertragenen Auftrags- und Weisungsangelegenheiten erhält die Abteilung für den ländlichen Raum Budgetzahlungen des Landes Hessen auf Grundlage des Kommunalisierungsgesetzes. Der Zuweisungsbetrag steigert sich jährlich um einen gesetzlich festgelegten Erhöhungsbetrag. Teilprodukt 13030102 Artenschutz (Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land): Für das Feldflurprojekt Gießen-Süd erhält der Lahn-Dill-Kreis eine Zuwendung durch das Regierungspräsidium Gießen zur Deckung der Personalkosten.
13	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen: Einsparung in Höhe von 6.744,16 € auf Grund geringerem Umfang externer Aufträge.
13	Treibstoffe, Instandhaltung von Fahrzeugen, Leasing, Kfz-Versicherungsbeiträge, Kfz-Steuer: Überführung der betreffenden Fahrzeuge in den allgemeinen Pool. Abrechnung künftig über das Budget des Fachdienstes 11.3.
13	Miete für die Nutzung von Räumen: Wegen gestiegener Mietkosten ist die Erhöhung des Ansatzes notwendig.

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-1.632,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-144.687	-6.000	-90.606,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-8.442,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-5.057,87
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-148.737**	**-10.050**	**-105.738,33**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	609.222	558.293	559.881,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.029	13.655	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.034	160.350	73.276,17
14	66	Abschreibungen	1.564	6.032	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**779.849**	**738.380**	**633.157,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.167	174	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**633.279**	**728.504**	**527.419,04**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-1.632,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-144.687	-6.000	-90.606,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-8.442,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-5.057,87
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-148.737**	**-10.050**	**-105.738,33**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	609.222	558.293	559.881,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.029	13.655	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.034	160.350	73.276,17
14	66	Abschreibungen	1.564	6.032	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**779.849**	**738.380**	**633.157,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**631.112**	**728.330**	**527.419,04**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.167	174	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**633.279**	**728.504**	**527.419,04**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produkt	140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz
Produktverantwortlich	26 Abteilung Umwelt, Natur und Wasser 35.4 Fachdienst Energiemanagement

Produktbeschreibung	Der Lahn-Dill-Kreis will bis zum Jahr 2050 Strom und Wärme zu großen Teilen in der Region gewinnen. Um dieses Ziel zu erreichen, sollen die Potentiale des Energiesparens und der Energieeffizienz ausgeschöpft und der Ausbau der Energieerzeugung aus erneuerbaren Energien forciert werden; im Kreistag ist am 20.07.2015 beschlossen worden, ein Handlungsprogramm mit vielen Maßnahmenvorschlägen umzusetzen.
Produktziele	- Umsetzung der energiepolitischen Zielsetzung des LDK - Identifizierung von Einsparpotentialen und Betriebsoptimierungen an den kreiseigenen Liegenschaften - Aufbau eines systematische und koordinierten Energiemanagements - Durchführung von Informationsveranstaltungen, um im privaten und gewerblichen Bereich um Anregungen zum Klimaschutz zu geben. - Akquise von Fördermitteln, Unterstützung der Kommunen, Steigerung von Energieeinsparung und Energieeffizienz - Konzeptzion und Durchführung von Informationsmaterialen und -Veranstaltungen sowie von Weiterbildungsangeboten - Akquise von Fördermitteln - Aufbau neuer Strukturen der Zusammenarbeit sowie Nutzung von Synergieeffekten durch die Vernetzung und Abstimmung von Maßnahmen und Aktivitäten der Kommunen, Leaderregionen der mittelhess. Landkreise, des RP Gießen und des Landes - Vernetzung mit zentralen regionalen und überregionalen Akteurinnen und Akteuren - Berichterstattung gegenüber den Kreisgremien - Themenbezogene Öffentlichkeitsarbeit
Zielgruppen	Kreiseigene Abteilungen, Kommunen, Bürger/innen, Schulen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Vereine, Liegenschaftsverwaltung, Kammern, Handwerk und Verbände
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011, erneuerbare Energien Region LDK sowie vom 20.07.2015 - Hessische Landesverfassung (Art. 26c) - Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis - Kooperationsvereinbarung mittelhess. Landkreise und RP Gießen vom 12.11.2013 - Kreisausschussbeschluss zur Erstellung eines Energie und Klimaschutzkonzeptes für den LDK vom 28.05.2014 - Selbstverpflichtung z.B. ` Charta der 100 Kommunen für den Klimaschutz´ vom 5/2014, Agenda 2030 Kommune, Klima-Kommunen Hessen - Verschiedene weitere Gesetze und Verordnungen wie EU-Taxonomie, Bundesklimaschutzgesetz - 17 Ziele für nachhaltige Entwicklung (SDGs) - Deutsche und hessische Nachhaltigkeitsstrategie
Produktart	intern und extern
Teilprodukt	1.14.01.01.01 Klimaschutz 1.14.01.01.02 Energiemanagement
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-8.442,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**-8.442,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	215.613	277.327	271.081,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30	51	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.484	100.000	26.405,63
14	66	Abschreibungen	0	1.529	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**268.127**	**378.908**	**297.487,62**
20		**Verwaltungsergebnis**	**268.127**	**378.908**	**289.045,62**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**268.127**	**378.908**	**289.045,62**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**268.127**	**378.908**	**289.045,62**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.100	129	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**270.227**	**379.037**	**289.045,62**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Teilprodukt 14010103 Nachhaltigkeitsmanagement: Im Zuge der organisatorischen und fachlichen Neuordnung des Fachdienstes 10.3 Wirtschaftsförderung und Tourismus wird das Teilprodukt 14010103 Nachhaltigkeitsmanagement künftig nicht mehr weitergeführt und entsprechend nicht mehr im Haushaltsplan veranschlagt. Die bisher diesem Produkt zugeordneten Aufgaben sind in den Aufgabenbereich Transformation & Strukturentwicklung übergegangen und werden dort gebündelt weitergeführt. Teilweise erfolgt eine sachgerechte Umgliederung der bislang dort veranschlagten Aufwendungen in den Produktbereich 15 Kreisentwicklung/Wirtschaftsförderung, da dort aufgrund inhaltlicher und aufgabenbezogener Schnittmengen eine zweckentsprechende Zuordnung gegeben ist.

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140102 Mobilitätsmanagement

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produkt	140102 Mobilitätsmanagement
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnung, Gewerbe und Kreisstraßen

Produktbeschreibung	Im Rahmen des Energie- und Klimaschutzkonzepts wurden zahlreiche Mobilitätsmaßnahmen erarbeitet. Um die in dem beschlossenen Energie und Klimaschutzkonzept empfohlenen Mobilitätsmaßnahmen umsetzen zu können, bedarf es einer Initiierung und Weiterentwicklung vielfältiger Mobilitätsangebote.
Produktziele	Das Hauptanliegen des Mobilitätsmanagement soll einerseits eine Stärkung des ÖPNV und andererseits eine verstärkte Substitution motorisierter bzw. immissionsstarker Fahrzeugbewegungen sein. Mobilitätsmanagement trägt dazu bei, eine effiziente, umwelt- und sozialverträgliche (nachhaltige) Mobilität anzuregen und zu fördern. Hierzu soll das, abgestimmtes Radwegekonzept für den Radalltagsverkehr im Lahn-Dill-Kreis weiterentwickelt werden, das unter anderem auch als Basis für die mittel- bis langfristig Planung im Zusammenhang mit dem Straßen- und Radwegebau seine Anwendung finden wird. Das Mobilitätsmanagement unterstützt den Aufbau eines multimodalen Verkehrsmittelangebots und fördert dessen Nutzung. Der Aufgabenbereich umfasst folgende weitere Themen: - Jobticket mit größeren Unternehmen entwickeln - Car-Sharing-Angebote an Bahnhöfen einrichten - B+R-Anlagen an Bahnhöfen mit 70-90% Förderung durch den RMV nutzen - Fahrradabstellanlagen prüfen und zertifizierten lassen - Lademöglichkeiten E-Bikes / E-Autos einrichten - Mobilitätskonzepte für Dienst- und Wohnortfahrten erstellen Das schulische Mobilitätsmanagement soll mit allen Projekten weiter vorangebracht werden (Stichwort: Schülerradroutenplaner, Schulmobilitätspläne, Beratung beim Schulwegeplan, Radabstellanlagen bei Schulen). Ziel ist es den Eltern-Bring und Holverkehr zu verringern. Weiterer Ausbau des betrieblichen Mobilitätsmanagement in der Kreisverwaltung.
Zielgruppen	Eigene Strukturen und Abteilungen, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011 sowie vom 20.07.2015, Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis - Bundesklimaschutzgesetz - Deutsche Nachhaltigkeitsstrategie - Koalitionsvereinbarung 2021-2026
Produktart	intern und extern
Teilprodukt	1.14.01.02.01 schulisches u. betriebliches Mobilitätsmanagement 1.14.01.02.02 allgemeines Mobilitätsmanagement
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140102 Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-138.000	0	-89.919,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-5.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-138.000**	**0**	**-94.919,21**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	308.231	199.076	217.393,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	43	37	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.500	50.000	46.743,92
14	66	Abschreibungen	1.564	4.503	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**399.338**	**253.615**	**264.137,10**
20		**Verwaltungsergebnis**	**261.338**	**253.615**	**169.217,89**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**261.338**	**253.615**	**169.217,89**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**261.338**	**253.615**	**169.217,89**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67	45	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**261.405**	**253.660**	**169.217,89**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140103 Immissionsschutz

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produkt	140103 Immissionsschutz
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	- Immissionsschutzrechtliche Verfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz und der dazu erlassenen Verordnungen - Immissionsschutzrechtliche Außenkontrollen - Immissionsschutzrechtliche Stellungnahmen zu Planfeststellungsverfahren, Umweltverträglichkeitsprüfungen, Bauleitplanverfahren und sonstigen Verfahren Dritter - Ordnungswidrigkeitsverfahren
Produktziele	Schutz der Menschen, Tiere und Pflanzen, des Bodens, des Wassers, der Atmosphäre sowie der Kultur- und sonstigen Sachgüter vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Immissionen)
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen, Bauherren/-innen, Architekten/-innen, Nachbarschaft, Gebäudenutzer/-innen, Baufirmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BImSchG, 1. BImSchV, LärmVO, TA-Lärm, TA Luft, GIRL, HVwVfG, HessVwVG, VwGO, OWiG u.w.
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140103 Immissionsschutz

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-1.632,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.687	-6.000	-687,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-57,87
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-10.737**	**-10.050**	**-2.377,12**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	85.378	81.890	71.406,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.957	13.567	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.050	10.350	126,62
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**112.385**	**105.857**	**71.532,65**
20		**Verwaltungsergebnis**	**101.648**	**95.807**	**69.155,53**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**101.648**	**95.807**	**69.155,53**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**101.648**	**95.807**	**69.155,53**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**101.648**	**95.807**	**69.155,53**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-24.060	-30.300	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-8.022,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-67.124,65
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.263.086**	**-1.269.326**	**-75.147,05**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	364.960	226.778	156.888,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	51	41	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.690	320.430	306.016,51
14	66	Abschreibungen	1.647.200	1.647.977	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	310.750	314.500	368.937,52
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.617.651**	**2.509.727**	**831.842,72**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.354.565**	**1.240.401**	**756.695,67**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.354.565**	**1.240.401**	**756.695,67**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.354.565**	**1.240.401**	**756.695,67**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	55.082	86.206	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.409.647**	**1.326.607**	**756.695,67**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-67.124,65
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.239.026**	**-1.239.026**	**-67.124,65**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	259.520	126.000	123.697,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36	23	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.350	158.900	197.048,62
14	66	Abschreibungen	1.646.684	1.646.927	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.054.590**	**1.931.850**	**320.746,31**
20		**Verwaltungsergebnis**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.956	86.034	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**870.521**	**778.858**	**253.621,66**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung
Produktverantwortlich	10.3 Fachdienst Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produktbeschreibung	Förderung der Wirtschaft: - Service für Unternehmen und Organisationen der Wirtschaft (Beratung, Grüdnung, Ansiedlung) - Arbeits- und Ausbildungsmarkt - Standortmarketing - Gigabitausbau/Geschäftsstelle lahn-dill-breitband - Transformation und Strukturentwicklung
Produktziele	Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung (Infrastruktur, Lebensqualität, Wirtschaftsklima, Familienfreundlichkeit, Entscheidungsgrundlagen, Arbeitsmarkt, Vermittlung von Förderungsangeboten zu Existenzgründungen)
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden, Nachbarkreise, Regionalmanagement Mittehessen GmbH, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen wie z.B. Kammern, Tourismusorganisationen, Industrie, Handel, Handwerk und Dienstleister, Unternehmen, Universität, THM, Sonstige Behörden, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hessische Landesverfassung, HLPG, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukt	1.15.01.01.01 lahn-dill-breitband 1.15.01.01.02 Projekt Gigabit-Vollausbau
Kennzahlen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-67.124,65
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.239.026	-1.239.026	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.239.026**	**-1.239.026**	**-67.124,65**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	259.520	126.000	123.697,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36	23	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.350	158.900	197.048,62
14	66	Abschreibungen	1.646.684	1.646.927	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.054.590**	**1.931.850**	**320.746,31**
20		**Verwaltungsergebnis**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**815.565**	**692.824**	**253.621,66**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.956	86.034	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**870.521**	**778.858**	**253.621,66**

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1501**	**Wirtschaftsförderung**
Produkt	**150101**	**Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
13	Im Zuge der organisatorischen und fachlichen Neuordnung des Fachdienstes 10.3 Wirtschaftsförderung und Tourismus wird das Teilprodukt 14010103 Nachhaltigkeitsmanagement künftig nicht mehr weitergeführt und entsprechend nicht mehr im Haushaltsplan veranschlagt. Die bisher diesem Produkt zugeordneten Aufgaben sind in den Aufgabenbereich Transformation & Strukturentwicklung übergegangen und werden dort gebündelt weitergeführt. Teilweise erfolgt eine sachgerechte Umgliederung der bislang dort veranschlagten Aufwendungen in den Produktbereich 15 Kreisentwicklung/Wirtschaftsförderung, da dort aufgrund inhaltlicher und aufgabenbezogener Schnittmengen eine zweckentsprechende Zuordnung gegeben ist.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-24.060	-30.300	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-8.022,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24.060**	**-30.300**	**-8.022,40**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	105.440	100.779	33.191,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15	18	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.340	161.530	108.967,89
14	66	Abschreibungen	516	1.051	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	310.750	314.500	368.937,52
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**563.060**	**577.877**	**511.096,41**
20		**Verwaltungsergebnis**	**539.000**	**547.577**	**503.074,01**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**539.000**	**547.577**	**503.074,01**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**539.000**	**547.577**	**503.074,01**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125	172	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**539.126**	**547.749**	**503.074,01**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus
Produkt 150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises
Produktverantwortlich	10.3 Fachdienst Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produktbeschreibung	Infrastruktur und Qualität - Entwicklung, Förderung und Qualitätsverbesserung der Infrastruktur im Tourismus - Stellungnahmen zum Alltagsradverkehr, Radwegebau und Radwanderwegeplanung in Zusammenarbeit mit den zuständigen Fachbehörden bei Überschneidungen mit touristischen Routen - Unterstützung des Lahntal Tourismus Verbandes e. V. bei der Weiterentwicklung der Infrastrukturen für Wasserwanderer an der Lahn, Vernetzung mit den anliegenden Städten und Gemeinden, Übernahme der Nutzungsverträge von Ein- und Ausstiegsstellen sowie Rastplätzen für die Städte und Gemeinden - Beratung von Unternehmen der Tourismuswirtschaft hinsichtlich Vernetzung, Qualität und Digitalisierung - Beratung von Bürgern bei der Einrichtung von Ferienwohnungen und -häusern sowie Tiny Houses - Klassifizierung von Ferienwohnungen und -häusern sowie Tiny Houses im System des Deutschen Tourismusverbandes e. V. und Mitarbeit bei der Deutschen Hotelklassifizierung - Zertifizierung von Unterkunfts- und Gastronomiebetrieben im System „Qualitätsgastgeber Wanderbares Deutschland“ des Deutschen Wanderverbandes e. V. Organisation - Plattform für den Austausch der Kommunen des Lahn-Dill-Kreises im Bereich Tourismus ohne Begrenzung auf eine bestimmte Destination - Konzeptionelle Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Erfüllung der Aufgabe Tourismus und bei der Entwicklung von touristischen Arbeitsgemeinschaften gemäß 3-Ebenen-Modell im Tourismus - Aufgabenoptimierung und Sicherstellung der Wirksamkeit von Maßnahmen auf kommunaler Ebene - Gremienarbeit und aktive Einbringung in Mitgliedschaften - Unterstützung der Marketingmaßnahmen der Destinationsmanagementorganisationen Kontinuität der virtuellen Erlebnislandschaft für KI - Unterstützung der Städte und Gemeinden in den Contentmanagement-Systemen Feratel Deskline und Outdooractive - Maßnahmen zur Erhöhung der Online-Buchbarkeit von Unternehmen der Tourismuswirtschaft - Übernahme von Content auf die Homepage des Lahn-Dill-Kreises
Produktziele	- der Tourismus soll als Wirtschaftsfaktor ausgebaut und entwickelt werden - durch Vernetzungen sollen regionale und überregionale Aktivitäten voneinander profitieren und attraktive Vermarktungsangebote geschaffen werden - die Qualität touristischer Infrastruktur soll verbessert werden - das touristische Marketing der Destinationen soll unterstützt werden - die Wirksamkeit des Mitteleinsatzes auf allen touristischen Organisationsebenen - die Bedeutung des Tourismus als Standortfaktor für Bürger des Lahn-Dill-Kreises und Unternehmen (z. B. bei der Fachkräftegewinnung) soll gesteigert werden
Zielgruppen	Destinationsmanagementorganisationen, touristische Arbeitsgemeinschaften, Städte und Gemeinden, IHK, Regionalmanagement Mittelhessen, Arbeitskreise und Geschäftsstelle GEOPARK Westerwald-Lahn-Taunus, Tourismusorganisationen der Nachbarlandkreise, Hessischer Tourismusverband e. V. und Umsetzungsmanagement, Unternehmen, Bürgerinnen und Bürger
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- Tourismuspolitischer Handlungsrahmen Hessen 2023 - Umsetzungshilfe 4 „Perspektiven der Landkreise im Tourismus in Hessen“ des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus
Produkt 150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-24.060	-30.300	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-8.022,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-24.060**	**-30.300**	**-8.022,40**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	105.440	100.779	33.191,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15	18	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.160	135.350	82.787,89
14	66	Abschreibungen	516	1.051	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.750	28.500	58.250,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**250.880**	**265.697**	**174.228,89**
20		**Verwaltungsergebnis**	**226.820**	**235.397**	**166.206,49**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**226.820**	**235.397**	**166.206,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**226.820**	**235.397**	**166.206,49**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125	172	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**226.946**	**235.569**	**166.206,49**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus
Produkt 150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus
Produktverantwortlich	10.3 Fachdienst Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produktbeschreibung	Mitglieder des GEOPARK Westerwald-Lahn-Taunus e. V. sind die Landkreise Lahn-Dill, Limburg-Weilburg, Westerwald und Altenkirchen. Hinzu kommen die Verbandsgemeinde Asbach, die Stadt Diez, die Destinationsmanagementorganisationen (DMO) Lahntal Tourismus Verband e. V. (LTV) und Westerwald Touristikservice GbR (WTS) sowie die IHK Lahn-Dill. Die fachlichen Alleinstellungsmerkmale basieren u. a. auf der Montanhistorie, entsprechenden Rohstoffen und der Industriekultur. Er ist seit 2012 als Nationaler Geopark durch die GeoUnion Deutschland zertifiziert.
Produktziele	Der Geopark stellt mit seinen Infrastrukturen ein umfangreiches Netzwerk geotouristischer Attraktionen und außerschulischer Lernorte dar. Die Geopark-Geschäftsstelle berät die Trägerorganisationen bei Konzeption, Entwicklung, Qualitätsstandards und Digitalisierung. Damit unterstützt der Geopark als funktionaler Partner im 3-Ebenen-Modell des Tourismus in Hessen und Rheinland-Pfalz die Arbeit der DMO u. a. bzgl. Potentialhebung, Angebotsentwicklung und Professionalisierung. Effekte sind die Steigerung der touristischen Wertschöpfung, die Attraktivitätssteigerung der Region auch für die eigene Bevölkerung und eine Stärkung der Bildungslandschaft. Erreicht werden diese Ziele auch durch das Storytelling im Geopark der Rohstoffe mit der Industriekultur, die insbesondere im Lahn-Dill-Kreis heute und künftig von zentraler Bedeutung ist.
Zielgruppen	DMO LTV und WTS, touristische Arbeitsgemeinschaften, Städte und Gemeinden, Unternehmen der Tourismuswirtschaft, Vereine, Bildungseinrichtungen, Bürger
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Vereinssatzung vom 14.02.2024
Produktart	extern
Teilprodukt	1.15.02.02.01 Verein Geowelt Fortuna
Kennzahlen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus
Produkt 150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.180	26.180	26.180,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	286.000	286.000	310.687,52
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**312.180**	**312.180**	**336.867,52**
20		**Verwaltungsergebnis**	**312.180**	**312.180**	**336.867,52**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**312.180**	**312.180**	**336.867,52**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**312.180**	**312.180**	**336.867,52**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**312.180**	**312.180**	**336.867,52**

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1502**	**Tourismus**
Produkt	**150202**	**Geopark Westerwald-Lahn-Taunus**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
15	Teilprodukt 15020201 Verein Geowelt Fortuna: Die Zuwendungen werden dem Trägerverein Geowelt Fortuna e. V. zur Aufrechterhaltung und Unterhaltung des Besucherbetriebes im Besucherbergwerk Grube Fortuna gewährt. Die Zuwendung in Höhe von 250.000 €/Jahr dient dazu, das ehemalige Eisenerzbergwerk Fortuna als Industriedenkmal von nationaler Bedeutung sowie als außerschulischer Lernort und touristische Attraktion für die Nachwelt zu erhalten und durch geeignete untertägige und übertägige Angebote für die Bevölkerung attraktiv zu gestalten. Dies beinhaltet auch, das Besucherbergwerk als GeoInformationszentrum im GEOPARK Westerwald-Lahn-Taunus vorzuhalten. [Beschluss des Kreisausschusses/Kreistages vom 02.03.2011/22.02.2021] Die weitere Zuwendung in Höhe von 36.000 €/Jahr dient zweckgebunden der museumspädagogischen Arbeit mit dem Ziel, die vorhandenen übertägigen baulichen Anlagen der Öffentlichkeit in moderner museumspädagogischer Ausgestaltung zugänglich zu machen und in diesen besondere Bildungsangebote zu gestalten. [Beschluss des Kreistages vom 22.02.2021/14.11.2024] Der aktuelle Zuwendungsbescheid ist gültig vom 01.01.2026 befristet längstens bis zum 31.12.2034.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-179.340.610	-173.074.610	-146.974.716,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-89.121.962	-92.369.512	-82.556.720,78
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-48.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.833,57
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-268.511.292**	**-265.492.842**	**-229.533.270,35**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-529,47
14	66	Abschreibungen	1.348.720	1.348.720	2,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	76.789.463	70.150.774	65.925.876,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.115,94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**78.262.183**	**71.653.494**	**66.048.464,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-190.249.109**	**-193.839.348**	**-163.484.805,38**
21	56,57	Finanzerträge	-1.143.342	-1.105.746	-1.188.663,78
22	77	Finanzaufwendungen	18.184.610	15.339.848	12.764.668,86
23		**Finanzergebnis**	**17.041.267**	**14.234.102**	**11.576.005,08**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-173.207.842**	**-179.605.246**	**-151.908.800,30**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-173.207.842**	**-179.605.246**	**-151.908.800,30**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.135.983	-12.095.066	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-188.343.824**	**-191.700.312**	**-151.908.800,30**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-179.340.610	-173.074.610	-146.974.716,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-88.261.661	-91.439.526	-81.646.185,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-267.602.271**	**-264.514.136**	**-228.620.901,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	76.789.463	70.150.774	65.925.876,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**76.789.463**	**70.150.774**	**65.925.876,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen
Produkt 160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Veranlagung, Erhebung und Abwicklung von Zahlungen im Recht des Finanzausgleichs (Kreis- und Schulumlage, Schlüsselzuweisungen, LWV-Umlage)
Produktziele	- Generierung der Erträge aus dem KFA, um die Finanzausstattung des Lahn-Dill-Kreises zu sichern um die Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können - Erfüllung der Umlageverpflichtungen im Rahmen des KFA gegenüber Landeswohlfahrtsverband
Zielgruppen	- Kreisangehörige Städte und Gemeinden - Landeswohlfahrtsverband
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG)
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen
Produkt 160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-179.340.610	-173.074.610	-146.974.716,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-88.261.661	-91.439.526	-81.646.185,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-267.602.271**	**-264.514.136**	**-228.620.901,00**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	76.789.463	70.150.774	65.925.876,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**76.789.463**	**70.150.774**	**65.925.876,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-190.812.808**	**-194.363.362**	**-162.695.025,00**

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1601**	**Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen**
Produkt	**160102**	**Allgemeine Zuwendungen und Umlagen**

Erläuterungen

Zeile	Erläuterung
16	Gemäß des Plandatenerlasses des HMdF vom 25.09.26 ergibt sich eine Verschlechterung der LWV-Umlage um ca. 6,5 Mio. €. Der Hebesatz der LWV-Umlage beträgt 12,236% gemäß der Mitteilung des LWV zum Hebesatz vom 10.09.2026.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-860.301	-929.986	-910.535,78
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-48.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.833,57
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-909.021**	**-978.706**	**-912.369,35**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-529,47
14	66	Abschreibungen	1.348.720	1.348.720	2,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.115,94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.472.720**	**1.502.720**	**122.588,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**563.699**	**524.014**	**-789.780,38**
21	56,57	Finanzerträge	-1.143.342	-1.105.746	-1.188.663,78
22	77	Finanzaufwendungen	18.184.610	15.339.848	12.764.668,86
23		**Finanzergebnis**	**17.041.267**	**14.234.102**	**11.576.005,08**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**17.604.966**	**14.758.116**	**10.786.224,70**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**17.604.966**	**14.758.116**	**10.786.224,70**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.135.983	-12.095.066	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.468.984**	**2.663.050**	**10.786.224,70**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Kreditwirtschaft

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201 Kreditwirtschaft
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	- Darstellung des Zinsaufwands (Kapital -und Geldmarktkrediten) - Marktbeobachtung und Abwicklung von Derivatgeschäften (Zinssteuerungsinstrumente) im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Produktziele	- Abschluss von wirtschaftlich sinnvollen Kreditgeschäften - Zinssicherung und Zinsminimierung bestehender Kredite und Abschluss neuer Kommunalkredite im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Zielgruppen	Banken, sonstige Kreditinstitute, Kreistag, Kreisausschuss
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- §§ 93, 103, 105 HGO - Dienstanweisung für das Kreditportfoliomanagement im LDK
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Kreditwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-860.301	-899.986	-910.535,78
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-860.301**	**-899.986**	**-910.535,78**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.115,94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**124.000**	**124.000**	**123.115,94**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-736.301**	**-775.986**	**-787.419,84**
21	56,57	Finanzerträge	-1.143.342	-1.105.746	-1.188.663,78
22	77	Finanzaufwendungen	18.184.610	15.338.568	12.763.300,86
23		**Finanzergebnis**	**17.041.267**	**14.232.822**	**11.574.637,08**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**16.304.966**	**13.456.836**	**10.787.217,24**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**16.304.966**	**13.456.836**	**10.787.217,24**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.135.983	-12.095.066	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.168.984**	**1.361.770**	**10.787.217,24**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 Finanzwirtschaft allgemein

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160202 Finanzwirtschaft allgemein
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Abwicklung sonstiger finanzwirtschaftlicher Vorgänge, z.B. - Pauschalwertberichtigungen - Konjunkturprogramm Kliniken
Produktziele	- effiziente Abwicklung der Vorgänge - normgerechte Darstellung der Vorgänge (Jahresabschluss, Verwendungsnachweise etc.)
Zielgruppen	- Kreisorgane - Kreisverwaltung - Banken, sonstige Kreditinstitute - Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	- GemHVO - HFAG
Produktart	extern
Teilprodukt	
Kennzahlen	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 Finanzwirtschaft allgemein

Teilergebnishaushalt

- EURO -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2025
			2027	2026	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	5591,5592,5500,5504,5551,5552,5553,5554,5559,558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-30.000	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-48.720	-48.720	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.833,57
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-48.720**	**-78.720**	**-1.833,57**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-529,47
14	66	Abschreibungen	1.348.720	1.348.720	2,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	30.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.348.720**	**1.378.720**	**-526,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.300.000**	**1.300.000**	**-2.360,54**
21	56,57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	1.280	1.368,00
23		**Finanzergebnis**	**0**	**1.280**	**1.368,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.300.000**	**1.301.280**	**-992,54**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.300.000**	**1.301.280**	**-992,54**
29	9	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.300.000**	**1.301.280**	**-992,54**

4 Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistages gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO

Aufriss aus:
Produkt 01.01.01 – Kreistag -, Kontengruppe Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Lfd. Nr.	Kosten-art	Bezeichnung	Plan 2027: EUR	Plan 2026[1] EUR	Vorl. Jahres-ergebnis 2025 EUR
1	**7128200**	**Zuschüsse für Fraktionsarbeit (Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a IV HKO)**	**250.000**	**250.000**	**247.497**
2		**Berechnung der Budgets:**			
2.1		Jährliche Sockelbeträge:	7.500	7.500	7.500
2.2		Betrag je Fraktionsmitglied jährl.:	2.500	2.500	2.500
3.		**Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen**			
3.1		für die CDU-Fraktion	72.500		67.499
3.2		für die SPD-Fraktion	47.500		57.499
3.3		für die AfD-Fraktion	47.500		25.000
3.4		für die Fraktion Bündnis 90 / DIE GRÜNEN	27.500		37.500
3.5		für die FWG-Fraktion	22.500		27.500
3.6		für die FDP-Fraktion	17.500		17.500
3.7		für die Fraktion Die Linke	15.000		15.000
4.		**Zusätzlich gewährte geldwerte Leistungen[2]**			

[1] Die Legislaturperiode 2021/2026 endete am 31.03.2026. Die Zusammensetzung des neuen Kreistags und damit auch die Höhe und Verteilung der Fraktionsfördermittel in 2026 war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2026 ungewiss.

[2] Den Fraktionen werden keine festen Geschäftsräume zur alleinigen Nutzung zur Verfügung gestellt. Lediglich die Besprechungsräume im Kreishaus können kostenlos für Fraktionssitzungen genutzt werden.

5 Haushaltsvermerke (Bewirtschaftungsregelungen, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)

5.1 Geltungsbereich, Bugetverantwortung

Die nachstehenden Haushaltsvermerke regeln die Rechte und Pflichten der produktverantwortlichen Organisationseinheiten im Rahmen der ihnen zur Bewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel des Ergebnis- oder Finanzhaushalts. Sie gelten für alle Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises mit Ausnahme der Schulen (s. Punkt 5.5)

Die Budgetverantwortung obliegt den Leitungen der jeweiligen Abteilungen/ abteilungsunabhängigen Fachdienste,-Personalvertretung, Schwerbehindertenvertretung (nachfolgend budgetverantwortliche Organisationseinheiten genannt) und umfasst insbesondere die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens und eine wirtschaftliche Mittelverwendung. Die Bewirtschaftung der Budgets wird im Rahmen des Controllingsystems der Kreisverwaltung des Lahn-Dill-Kreises dezentral durch die jeweiligen Budgetverantwortlichen gesteuert.

Die Budgetverantwortung für die beim Produkt 010101 Kreistag veranschlagten Verfügungsmittel (Konto 6860000) obliegt der/dem Vorsitzenden des Kreistages

Im Falle einer drohenden Budgetüberschreitung obliegt es den jeweils zuständigen Budgetverantwortlichen die Deckung gemäß den geltenden Haushaltsvermerken sicherzustellen bzw. die erforderlichen Maßnahmen in Form von Gremienbeschlüssen über überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu ergreifen

Es obliegt den für die Teilhaushalte Verantwortlichen, sich zeitnah im Berichtswesen des SAP-Systems über den Budgetstand zu informieren und an der regelmäßigen Berichterstattung an die Kreisgremien mitzuwirken.

Für Auftragsvergaben im Rahmen des Budgets gelten die Vergaberichtlinien des Lahn-Dill-Kreises.

5.2 Deckungsfähigkeit

5.2.1 Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushaltes

5.2.1.1 Grundsätze, horizontale Deckungsfähigkeit

Der oberste verbindliche Budgetrahmen ergibt sich aus der Summe der Budgets aller einer budgetverantwortliche Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen.

Kann die Einhaltung des Budgetrahmens einer budgetverantwortlichen Organisationseinheit nicht gewährleistet werden (horizontale Deckungsfähigkeit), gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 100 HGO.

Beschlussvorlagen über über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind grundsätzlich **im Vorfeld der Gremienberatungen** mit dem Fachdienst 12.3 Finanzcontrolling **abzustimmen**.

5.2.1.2 Echte vertikale Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte (Budgets)

Die im Teilergebnishaushalt eines Budgets veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gem. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, soweit nachstehend nichts anderes bestimmt ist.

Veranschlagte Verfügungsmittel (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss) und Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 1.01.01.01.03 Fraktionen) gem. § 26a Abs. 4 HKO dürfen nicht überschritten werden; Ziff. 5.2.1.2, Abs. 1 findet keine Anwendung. Einsparungen dürfen nicht zur Deckung von anderweitigen Mehraufwendungen verwendet werden (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Verbesserungen aus internen Leistungsbeziehungen (KOG 98) dürfen gem. § 20 Abs. 2, S. 2 GemHVO nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen verwendet werden.

5.2.1.3 Besondere Regelungen für Schulbudgets

Regelungen betreffen folgende Produkte:

032111 Grundschulen
032211 Integrierte Haupt- und Realschulen
032311 Gymnasien, Kollegs
032411 Berufliche Schulen (ausgen. Teil-Produkt 032480 Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill)
032711 Förderschulen
032811 Gesamtschulen

Für die Deckungsfähigkeit innerhalb der Schulbudgets gelten die Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises (Ziff. 5.5)

5.2.2 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

Die in einem Teilfinanzhaushalt einer budgetverantwortlichen Organisationseinheit veranschlagten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Können Mehrauszahlungen im Rahmen des Budgets der jeweiligen Organisationseinheit nicht gedeckt werden, gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (§ 100 HGO), soweit nachstehend nichts anderes bestimmt ist.

Budgetverschiebungen zwischen den einzelnen veranschlagten Maßnahmen sind ausschließlich innerhalb des laufenden Haushaltsjahres zulässig. Nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres stehen ggf. noch verbleibenden Mittel einer Maßnahme (Budgetreste) nur noch für ihren Zweck zur Verfügung (s. § 21 Abs. 2 GemHVO). Die übertragenen Budgets können somit in den Folgejahren nicht für Budgetverschiebungen oder als Deckungsmittel herangezogen werden.

Die in einem Teilfinanzhaushalt einer budgetverantwortlichen Organisationseinheit veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

5.2.3 Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt (Umwidmung)

Zahlungswirksame Aufwendungen aller einer budgetbewirtschaftenden Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen sind gem. § 20 Abs. 5 GemHVO einseitig deckungsfähig zugunsten der Investitionsauszahlungen derselben Organisationseinheit. Diese Umwidmungen sind produktunabhängig zu allen einer Organisationseinheit zugeordneten investiven Maßnahmen möglich.

Die im Ergebnishaushalt vereinnahmten Mehrerträge, die gem. § 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO zu Mehraufwendungen ermächtigen, können im Zuge der Umwidmung dieser Ermächtigung gem. § 20 Abs. 5 für Mehrauszahlungen verwendet werden, soweit sich aus den Budgetierungskonzepten (Ziff. 5.5 und 5.6) nichts anderes ergibt.

Mehraufwendungen, die durch die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten, jedoch nicht aktivierungsfähigen Anschaffungs- oder Herstellungskosten entstehen, müssen im Ergebnishaushalt im Rahmen des regulären Budgets einer budgetbewirtschaftenden Organisationseinheit gedeckt werden.

5.3 Zweckbindung, unechte Deckungsfähigkeit

5.3.1 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten

5.3.1.1 Zweckbindung

Die zahlungswirksamen Erträge in den Teilergebnishaushalten der einer budgetbewirtschaftenden Organisationseinheit zugeordneten Produkte sind gem. § 19 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GemHVO zweckgebunden zugunsten der dort veranschlagten Aufwendungen.

5.3.1.2 Unechte Deckungsfähigkeit

Soweit zahlungswirksame Erträge zugunsten bestimmter Aufwendungen nach Ziff. 5.3.1.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO). Diese Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßig (§19 Abs. 3 GemHVO). Bei Mindererträgen vermindert sich die Ermächtigung zur Begründung von Aufwendungen entsprechend.

5.3.2 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten

5.3.2.1 Zweckbindung

Die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten maßnahmenbezogenen Einzahlungen sind zweckgebunden zugunsten der Auszahlungen derselben Maßnahme (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

5.3.2.2 Unechte Deckungsfähigkeit

Soweit Einzahlungen zugunsten bestimmter Auszahlungen nach Ziff. 5.3.2.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen der gleichen Maßnahme verwendet werden. Dies gilt für neue, bisher nicht veranschlagte Einzahlungen entsprechend. Diese Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßig (§19 Abs. 3 i. V. m. Abs. 4 GemHVO). Bei Mindereinzahlungen vermindert sich die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen entsprechend.

5.4 Übertragbarkeit

5.4.1 Übertragbarkeit der Reste aus den Teilergebnishaushalten der Produkte

5.4.1.1 Übertragbare Ansätze für Aufwendungen

Die Übertragungen bei den Schulen erfolgen nach Maßgabe der Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises (Kap. 5.5)

Soweit nach § 39 Abs. 1 GemHVO zu Lasten bestimmter Aufwandsarten, insbesondere bei Aufwendungen für Instandhaltung, am Ende des Haushaltsjahres Rückstellungen zu bilden sind, kommt bei der betreffenden Aufwandsart (Sachkonto) keine Übertragbarkeit von noch verfügbaren Budgetansätzen in Betracht; nicht verbrauchte Budgetmittel gelten als eingespart.

In sonstigen Fällen ist eine Übertragung in begründeten Ausnahmefällen bei der Kontengruppe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (mit Ausnahme des Instandhaltungsaufwands, S. Ziff. 5.4.1.1, Abs. 2) möglich.

Ansätze für Verfügungsmittel in den Budgets der Kreisorgane (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss; Konto 6860000) sind nicht übertragbar (§ 13 Satz 2 GemHVO).

Bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.

Für die Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit gem. § 26a Abs. 4 HKO gelten die die besonderen Budgetierungsrichtlinien gemäß Ziffer 5.6.

Sofern es die Entwicklung des Ergebnishaushalts erfordert, wird der Kreisausschuss ermächtigt, die Bildung von Planvorträgen im Rahmen des Jahresabschlusses ganz oder teilweise einzuschränken.

5.4.1.2 Verfahren, Frist

Die nach Ziff. 5.4.1.1 zulässigen Übertragungen werden im Rahmen der Teilrechnungen zum Jahresabschluss (§ 48 GemHVO) vorgenommen. Sie erfolgen in der Weise, dass die festgestellte Verbesserung der übertragbaren Konten gegenüber dem Planergebnis ganz oder teilweise auf die Folgeperiode übertragen werden.

Durch den Planvortrag in den Finanzhaushalt wird das einer budgetbewirtschaftenden Organisationseinheit für investive Anschaffungen zur Verfügung stehende Budget um den vorgetragenen Betrag erhöht.

Planvorträge im Rahmen der Teilergebnishaushalte erfolgen bei der jeweiligen übertragbaren Aufwandsart (Sachkonto) beim entsprechenden Produkt.

Die Übertragung von Aufwendungen-ist beim Fachdienst 12.3 Finanzcontrolling mit einer Begründung zu beantragen.

Die vorgetragenen Budgetansätze bleiben gem. § 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

5.4.2 Übertragbarkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

Die für Ansparraten für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B, veranschlagten Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind übertragbar.

Die in den Teilfinanzhaushalten veranschlagten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gem. § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch **ein Jahr** nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des **folgenden Haushaltsjahres** verfügbar.

Werden im Rahmen der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO Ansätze im Finanzhaushalt erhöht oder erstmals gebildet (s. Ziff. 5.1.4 a), so gilt für die so gebildeten oder erhöhten Ansätze ebenfalls die Übertragbarkeit nach § 21 Abs. 2 GemHVO analog dem Punkt 5.4.2, Abs. 2.

Pauschal veranschlagte Auszahlungen für Investitionen sind von der Übertragbarkeit ausgenommen.

Bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind; Ziff. 5.4.2 Abs. 2) gilt entsprechend.

5.4.3 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Haushaltsvermerke erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

Der Kreisausschuss wird ermächtigt, die im Zusammenhang mit der Einführung der neuen Organisationsstruktur beim Lahn-Dill-Kreis erforderlichen unterjährigen Anpassungen der Haushaltsvermerke vorzunehmen.

5.5 Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises

5.5.1 Allgemeines, Geltungsbereich

Durch die Budgetierung soll die finanzielle Eigenverantwortung der einzelnen Schulen gestärkt werden. Der Schulträger erfüllt insoweit die Vorgaben des §127 a Abs. 2 HSchG. Danach sollen die Schulträger den Schulen für einen eigenen Haushalt Mittel zur Verfügung stellen sowie die Entscheidungsfreiheit über deren Verwendung nach Maßgabe der jeweiligen Richtlinien einräumen.

Die Richtlinien gelten für alle Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.

5.5.2 Formen der Budgetierung

Die Schulen können wählen zwischen

a) einem Grundmodell der Budgetierung (Ziff. 5.5.3.1) und

b) der erweiterten Budgetierung (Ziff. 5.5.3.2).

Ein Wechsel zwischen den Modellen ist nach Prüfung der Voraussetzungen zum folgenden Haushaltsjahr möglich. Eine entsprechende schriftliche Mitteilung ist dem Lahn-Dill-Kreis durch die Schule bis spätestens 31. Mai des laufenden Jahres zuzuleiten.

Ein Einstieg in die erweiterte Budgetierung steht unter dem Vorbehalt, dass die notwendigen, insbesondere baulichen, Voraussetzungen für eine verursachungsgerechte Zuordnung der Bewirtschaftungskosten vorliegen bzw. mit vertretbarem Aufwand geschaffen werden können oder sich die Beteiligten auf eine pauschale Zuordnung verständigen.

5.5.3 Budgetbildung

5.5.3.1 Grundmodell

- Das Gesamtbudget der Schule errechnet sich aus einer standortbezogenen Pauschale je Schule und einer Pauschale je Schüler/in. Hinzu kommen für einzelne Schulen Sonderpauschalen.
  Im Budget ist für die laufende Unterhaltung der schulischen IT-Ausstattung (Wartung bzw. notwendige Ersatzbeschaffungen) zweckgebunden ein Pauschalbetrag in Höhe von 985 € /Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten.
  Ausnahmen sind dabei die Schule an der Brühlsbacher Warte und die Freiherr-vom-Stein-Schule auf Grund von Public Private Partnership (PPP) Schulen. Beide Schulen haben dabei einen zweckgebundenen Pauschalbeitrag in Höhe von 500 € /Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten.

Diese Mittel stehen den Schulen für notwendige IT-Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen sowie IT-Reparaturen im Zuge der steten Digitalisierung zur Verfügung.

Bei der Berechnung der Budgets werden jeweils die Schüler/innenzahlen (nach Landesschulstatistik) zugrunde gelegt, die bei Aufstellung des Haushalts vorliegen; eine unterjährige Anpassung des Budgets bei Vorlage neuer Schüler/innenzahlen findet nicht statt.

Im Rahmen der Richtlinien für ganztägig arbeitende Schulen und der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Ganztag“ sind im Ganztagsbudget Pauschalbeträge enthalten.

Die Haushaltsmittel sind für ganztägig arbeitende Schulen und Schulen mit Angeboten im Pakt für den Ganztag, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb der Angebote im Ganztag und im Pakt für den Ganztag stehen, zu verwenden. Insbesondere sind die Vorgaben der Richtlinien für ganztägig arbeitenden Schulen in Hessen nach § 15. Hess. Schulgesetz in Verbindung mit der dazugehörigen Anlage „Qualitätsrahmen für die Profile ganztägig arbeitender Schulen“ mit diesen Mitteln umzusetzen.

- Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Pauschale je Schüler/in inkl. EDV-Pauschale von 4,- €

- Allgemeinbildende Schulen	
Grundstufe 1 – 4	36,00 €
Sekundarstufe I 5 – 9/10	32,00 €
Sekundarstufe II 11- 13	35,00 €
- Kaufmännische Schulen	
Vollzeit	39,00 €
Teilzeit	22,00 €
- Gewerbliche Schulen	
Vollzeit	46,00 €
Teilzeit	28,00 €
- Förderschulen	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	67,00 €
Schulen mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	89,00 €

B. Pauschale je Schule (pro Standort) ..... 6.985 €

Ausnahmen auf Grund von PPP-Schulen

Schule an der Brühlsbacher Warte, Wetzlar	2.000 €
Freiherr-vom-Stein-Schule, Wetzlar	4.000 €

C. Sonderpauschalen

Kaufmännische Schulen Dillenburg	22.500,00 €
Theodor-Heuss-Schule, Wetzlar	24.000,00 €
Gewerbliche Schulen Dillenburg	46.000,00 €
Werner-von-Siemens-Schule, Wetzlar	46.000,00 €
Käthe-Kollwitz-Schule, Wetzlar	26.000,00 €
Schule für Erziehungshilfe, Wetzlar	12.000,00 €

D. Ganztag

Pauschale je Schüler/in Profil 1 und 2	15,00 €

Pauschalen Profil 3

- Grundschulen	20.000,00 €
- Förderschulen	5.000,00 €

E. Pakt für den Ganztag

Grundbetrag (Angebot an 5 Tagen pro Woche)	5.000,00 €
Pauschale je Schüler/in	30,00 €

- Das sich aus den unter 5.5.3.1genannten Werten ergebende Gesamtbudget wird nach Erfahrungswerten der Vorjahre in ein Kosten- und Investitionsbudget unterteilt. Die Schulen erhalten durch den Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Aufstellung des Haushaltsplans (Mitte des Vorjahres) einen Vorschlag zur Aufteilung, der von ihnen bis zu einem jeweils festgesetzten Termin verändert werden kann.
  Die Veränderung kann vom Lahn-Dill-Kreis nur dann abgelehnt werden, wenn erkennbar ist, dass dadurch eine Abdeckung der lfd. Aufwendungen (Kostenbudget) durch die Schule nicht mehr gewährleistet werden kann.

- Das Schulbudget umfasst folgende Konten (Erlös-/Kostenarten):

Erlös-/ Kostenart	**Bezeichnung**
5302200	Nebenerlöse aus der Stromeinspeisung aus Photovoltaik ins Netz
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge
5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel
6030900	sonst.Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
6055000	Treibstoffe
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel
6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.
6102000	Aufwend. für Softwarepflege
6102100	Aufwend. für Onlinedienste
6102200	Nutzungsrechte Datenbanken
6134000	Aufwendungen für Gastvorträge
6135000	Aufwendungen Honorarkräfte
6163100	Instandhaltung von Einricht.+Ausstatt. (ALLGEMEIN)
6163200	Instandhaltung von Einricht.+Ausstatt. (IT)
6166100	Wartungskosten für Hardware
6166200	Wartungskosten für Software
6166300	Wartung Bürogeräte
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen
6701100	Mieten EDV
6701200	Mieten Telekommunikation
6704000	sonstige Mieten
6710000	Leasing
6720000	Lizenzen und Konzessionen
6730010	Rundfunkgebühren (GEZ)
6730020	TÜV-Prüfgebühren
6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur der Verw.+ähnl.Einr.
6820000	Porto und Versandkosten
6831000	Datenübertragungskosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)
6871000	Geschenke bis 35 €
6872000	Geschenke über 35 €
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge
6910000	Mitgliedsbeiträge
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
6999910	Budgetvortrag
6999920	Schulbudget Plan
6999930	Plankosten Ganztag
6999940	Plankosten Pakt für den Ganztag
7030000	Kfz-Steuer
9801010	Druckaufträge

Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeption ist die Einbeziehung weiterer Kostenarten in das Budget möglich.

- Das Investitionsbudget für Schulen umfasst die Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen einschließlich der geringwertigen Wirtschaftsgüter (über 250 € netto).

5.5.3.2 Erweiterte Budgetierung

Die erweiterte Budgetierung umfasst das Gesamtbudget des Grundmodells (5.5.3.1) sowie zusätzlich die Sachkonten für die Bewirtschaftungskosten wie z. B. Strom, Gas, Heizöl und - die sonstigen Bereitstellungskosten, wie Unterhaltsreinigung, Glasreinigung etc.

Verfahren der Budgetbemessung erweiterte Budgetierung

Das erweiterte Budget enthält bei der erstmaligen Aufstellung für die Bewirtschaftungskosten die Durchschnittswerte der letzten drei Haushaltsplanjahre. Die Verbrauchswerte werden festgeschrieben und an den aktuell vorliegenden Preisen orientiert. Die sonstigen Bereitstellungskosten werden von der Fachabteilung anhand von Erfahrungswerten jährlich neu festgesetzt. Die Schule erhält vor Aufstellung des Haushaltsplanes das ermittelte Jahresbudget zur Überprüfung. Sollte die Schule Abweichungen oder Auffälligkeiten feststellen, gibt sie unverzüglich eine entsprechende Nachricht an den Schulträger.

5.5.4 Budgetbewirtschaftung

- Die Budgetbewirtschaftung erfolgt nach den von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen (VOL) für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“in den jeweils gültigen Fassungen.

- Die Budgetbewirtschaftung hat darüber hinaus den Vorgaben des § 127 a Abs. 2 und § 129 Nr. 9 HSchG zu entsprechen. Die Verantwortung für die Einhaltung des Budgetrahmens trägt der Schulleiter gem. § 20 der Dienstordnung für Lehrkräfte, Schulleiterinnen und Schulleiter und sozialpädagogische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

- Aufträge, welche die Vergabebefugnis der Schule übersteigen, sind unter Vorlage der für eine Vergabe notwendigen Unterlagen (mindestens 3 Angebote) und eines begründeten Vergabevorschlages dem Fachdienst Liegenschaftsmanagement (35.2) der Abteilung Bau- und Immobilienmanagement zuzuleiten, wenn sie den Bereich Ganztag betreffen, dem Fachdienst Ganztagsbetreuung-Schulen (34.5) der Schulabteilung zuzuleiten. Dabei darf vom Vergabevorschlag der Schulleitung nur in sachlich begründeten Einzelfällen abgewichen werden.

- Aufträge für Lieferungen und Leistungen im Bereich der Informationstechnik (IT) mit einer Auftragssumme von mehr als 250,00 EURO (netto, zzgl. USt.) sollen von den Schulen über den IT-Fachdienst Schulen beauftragt werden.

5.5.5 Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen

- Für jedes Kostenbudget (pro Schule) wird durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen in Kooperation mit den Fachdiensten 34.5 Ganztagsbetreuung-Schulen und 35.2 Liegenschaftsmanagement ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch den Fachdienst 12.3 Finanzcontrolling informiert werden. Bei berechtigten Einwänden der Schulen sind Korrekturen des Jahresabschlusses bis zu einem vom Fachdienst 12.3 festgesetzten Termin möglich.

- Überschreitungen des vereinbarten Kostenbudgets werden auf das Budget des Folgejahres zu 100% als Verlust vorgetragen (negativer Planvortrag) und mindern damit das Kostenbudget des Folgejahres entsprechend.

- Budgetreste des Kostenbudgets werden grundsätzlich zu 60% in das Folgejahr vorgetragen (Planvortrag); über vorgetragene Budgetreste kann bis zum Ende des auf das Jahr ihrer ursprünglichen Veranschlagung folgenden Jahres verfügt werden (§ 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik). Die Budgetreste werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres vorgetragen und stehen dort für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; für die Inanspruchnahme gilt Satz 1, Halbsatz 2 entsprechend. Auf Antrag können Budgetreste auch im Ergebnishaushalt vorgetragen werden und führen dort zur Erhöhung des Kostenbudgets des Folgejahres. Der Antrag ist im Rahmen der jährlich festzusetzenden Frist beim Fachdienst Finanzcontrolling (12.3) zu stellen.
  Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d. h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein.

- Abweichend davon werden Budgetreste des Kostenbudgets aus den Mitteln der erweiterten Budgetierung (vgl. 5.5.3.2) analog der oben genannten Regelung zu 40% übertragen.

- Für Schulen, bei denen durch fortgesetzte Überschreitung des Budgetrahmens mittelfristig kein Ausgleich des Kostenbudgets mehr erwartet werden kann, können durch schriftliche Verfügung vorübergehend von den vorliegenden Budgetierungsrichtlinien abweichende Festsetzungen getroffen werden.

5.5.6 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

Der Kreisausschuss wird ermächtigt, die im Zusammenhang mit der Einführung der neuen Organisationsstruktur beim Lahn-Dill-Kreis erforderlichen unterjährigen Anpassungen der Budgetierungsrichtlinien vorzunehmen.

5.6 Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit

5.6.1 Allgemeines, Budgetbildung

Für die Förderung der Fraktionsarbeit werden gem. § 26a Abs. 4 HKO nach Maßgabe des Haushaltsplans den Fraktionen jährlich Budgets zur Finanzierung des sächlichen und personellen Aufwandes (Fraktionszuwendungen) zur Verfügung gestellt. Für die Bewirtschaftung dieser Budgets gelten ergänzend zu den gesetzlichen Bestimmungen und den Bestimmungen der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit in der jeweils gültigen Fassung die nachstehenden Regelungen.

5.6.2 Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets

Das im Haushaltsplan zur Verfügung stehende Budget zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 1.01.01.01.03 Fraktionen, Kostenart 7128200) wird den im Kreistag vertretenden Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen. Soweit die Auszahlung auf Bankkonten der Fraktionen erfolgt, handelt es sich nicht um Konten des Lahn-Dill-Kreises.

Bei dem Budget handelt es sich um ein Finanzierungsbudget. Es können daraus im Rahmen der gesetzlichen Zweckbestimmung sowohl laufende Aufwendungen bestritten als auch Auszahlungen für Investitionen erfolgen.

5.6.3 Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mittel

An die Fraktionen ausgezahlte Budgetmittel zur Förderung der Fraktionsarbeit, die durch die Fraktion zum Ende des Haushaltsjahres noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, bleiben während der jeweiligen Wahlperiode des Kreistags gem. § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Eine Übertragbarkeit im Sinne von § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO der am Ende der Wahlperiode noch zur Verfügung stehender Fraktionszuwendungen zugunsten einer gebildeten Nachfolgefraktion ist gegeben, sofern die betreffende Fraktion eine entsprechende Erklärung zur Rechtsnachfolge auf dem als Anlage 1 beigefügten Formular gem. § 3 der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit innerhalb des genannten Zeitraums abgegeben hat.

Scheidet eine Fraktion aus dem Kreistag aus, verbleiben die nicht verwendeten und die übertragenen Mittel im Haushalt; sie gelten als eingespart.

Ein zum Ende eines Kalenderjahres noch vorhandener Restbestand ist mit dem jährlich vorzulegenden zahlenmäßigen Nachweis über die Verwendung der Fraktionszuwendungen gesondert auszuweisen. Der Nachweis hat auf dem als Anlage 2 dieser Budgetierungsrichtlinie beigefügten Formular zu erfolgen.

5.6.4 Rückzahlung von Budgetmitteln

Die den Fraktionen ausgezahlten und noch nicht zweckentsprechend verwendeten Budgetmittel sind unverzüglich an die Verwaltung des Landkreises zurückzuzahlen

- bei Auflösung einer Fraktion während der Wahlzeit des Kreistages oder
- zum Ende der Wahlzeit des Kreistages, sofern bis zur Konstituierung des neuen Kreistages keine Nachfolgefraktion gebildet wurde.
- bei fehlender oder nicht fristgerechter Vorlage der Erklärung zur Rechtsnachfolge durch die Nachfolgefraktion bis zur Konstituierung des neuen Kreistages im Sinne von § 3 der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit

Die Rückzahlung ist unverzüglich, spätestens vier Wochen nach Eintritt eines der obigen genannten Fälle vorzunehmen.

Anlagen zur den Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit

Anlage 1

_____

(Fraktion/Wählergruppierung)

Erklärung der Fraktion

..... (Nachfolgefraktion)

zur Rechtsnachfolge

Die Mitglieder der Fraktion .....,

die sich am ..... konstituiert hat, bestätigen hiermit, dass sie derselben Partei/Wählergruppierung angehören, wie die Mitglieder der bisherigen Fraktion ..... aus der vorausgegangenen Wahlperiode des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises.

Als Nachfolgefraktion treten sie in alle Rechte und Pflichten der Vorgängerfraktion aus der vergangenen Wahlperiode ein, die sich aus der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit sowie den dazu beschlossenen Budgetierungsrichtlinien in der jeweils gültigen Fassung für gewährte Zuwendung ergeben. Sie übernehmen insoweit die Haftung für die ordnungsgemäße Verwendung der aus der vergangenen Wahlperiode übertragenen Mittel.

_____

(Ort, Datum)

_____ _____

Vorsitzende/r Fraktion/Wählergruppe Weiteres Mitglied der Fraktion/Wählergruppe

Anlage 2

Verwendungsnachweis

für die im Haushaltsjahr _____

der Fraktion: _____

zur Selbstbewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel

in Höhe von _____

	Ausgabeart	**Betrag (€)**
1	**Fraktionsgeschäftsführung**	
1.1	Kosten des Fraktionspersonals	
1.2	Raummiete	
1.3	Porto- und Fernmeldegebühren	
1.4	Bürobedarf	
1.5	Fachliteratur	
1.6	Wartung und Instandsetzung	
1.7	Büroeinrichtung (investive Ausgaben) [1)]	
1.8	Kontoführungsgebühren	
1.9		
	Summe	0,00

*Die Einrichtungsgegenstände und Bürogeräte (PC usw.) sind in einem Inventarverzeichnis zu erfassen! Hierfür ist das gesonderte Tabellenblatt zu verwenden!

2	**Fraktionssitzungen, Klausurtagungen**	
2.1	Mieten	
2.2	Erfrischungen	
2.3	Kosten für die Zuziehung Sachkundiger	
2.4	Klausurtagung	
	Summe	0,00

3	**Beiträge**	
3.1	Beiträge an kommunalpolitische Vereinigungen*	
	Summe	0,00

*Voraussetzung ist, dass diese Vereinigungen satzungsgemäß bzw. tatsächlich eine nicht nur unerhebliche Beratung der Fraktion anbieten!

4	**Sonstiges**	
4.1	Fortbildung der Fraktionsmitglieder (aufgabenorientiert)	
4.2	Öffentlichkeitsarbeit (Information über die Fraktionsarbeit)	
4.3		
4.4		
4.5		
	Summe	0,00

Gesamtausgaben des Jahres **0,00**

Entwicklung Fraktionsmittel

	Zuwendung der Kommune	
+	Sonstige Einnahmen	
=	**Gesamteinnahmen**	0,00
-	ab Summe der Ausgaben	
=	**Mehr-/Minderausgaben**	**0,00**
+	Bestand aus Vorjahr	
=	**Gesamtbestand/Vortag in Folgejahr**	**0,00**

Es wird versichert, dass die Haushaltmittel bestimmungsgemäß verwendet worden sind.

_____ ,den
Ort

_____
Name
(Fraktionsvorsitzende/r)

_____
Name
Schatzmeister/in

5 Teilhaushalte

Lahn-Dill-Kreis

Kapitel 6

ANLAGEN

Kapitel 6

1 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN 494

2 ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN 495

3 ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN UND RÜCKSTELLUNGEN 496

4 INVESTITIONSPROGRAMM 497

5 HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 693

6 WIRTSCHAFTSPLÄNE DER EIGENGESELLSCHAFTEN 699

6.1 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Wirtschaftsplan 2027 699
6.2 GWAB mbH – Wirtschaftsplan 2027 701
6.3 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Wirtschaftsplan 2027 703

7 JAHRESABSCHLÜSSE DER EIGENBETRIEBE UND -GESELLSCHAFTEN 705

7.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2025 705
7.2 Volkshochschule Lahn-Dill – Jahresabschluss 2025 709
7.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2025 713
7.4 GWAB mbH – Jahresabschluss 2025 717
7.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Jahresabschluss 2025 721

1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2027			Voraussichtlich fällige Auszahlungen - 1.000 EUR -			
Produktgruppe	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz - 1.000 EUR -**	**2028**	**2029**	**2030**	**Folgejahre**
0101 Verwaltungssteuerung und -service		**1.050**	950	100		
010622	Ersatzbeschaffung Fachsoftware Abt. 32	350	250	100		
010820	KKR Notstromaggregat Geb. D	700	700			
0203 Brandschutz		**1.220**	220	1.000		
021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandschutz	1.220	220	1.000		
0321 Grundschulen		**3.950**	3.950			
211703	Mensa/Multifunktionsraum GrS Manderbach	1.950	1.950			
216405	Erweiterungsbau Wetzbachtalschule	2.000	2.000			
0322 Haupts- und Realschulen		**3.500**	3.500			
226703	Verwaltungsgebäude und Räume Ganztagsangebot Fritz-Philippi-Schule	2.000	2.000			
227003	Grundhafte Sanierung Schulgebäude Johann-von-Nassau-Schule	1.500	1.500			
0324 Berufliche Schulen		**2.000**	2.000			
247502	Umbau und Erweiterung Gewerbliche Schulen Dillenburg	2.000	2.000			
0327 Förderschulen		**20.290**	4.250	7.800	5.000	3.240
278203	Neuer Standort Kirchbergschule	20.290	4.250	7.800	5.000	3.240
1201 Kreisstraßen		**1.732**	1.732			
120136	K 86 Mademühlen - Kreisgrenze	1.100	1.100			
120140	K 47 UF Dill Dillbrecht	382	382			
120141	K 72 UF Mühlbach Gusternhain	250	250			
1301 Öffentl. Gewässer/ Wasserbaul. Anlage		**22.000**	18.000	4.000		
130106	Erneuerung Betriebserlaubnis Aartalsperre	22.000	18.000	4.000		
LDK gesamt	**Summe**	**55.742**	**34.602**	**12.900**	**5.000**	**3.240**
	Nachrichtlich: **In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen**		**56.605.057**	**28.099.463**	**10.224.381**	

2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Lfd. Nr.	Art	Stand zu **Beginn** des Vorjahres **(2026)** vorl. **TEUR**	Voraussichtlicher Stand zu **Beginn** des Haushaltsjahres **2027** **TEUR**	Vorsaussichtlicher Stand zum **Ende** des Haushaltsjahres **2027** **TEUR**	Nachrichtlich: am Ende des Haushaltsjahres 2027 ausstehende Darlehenszusagen **TEUR**
1		2	3	4	6
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**				
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
2.2	Land				
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden				
2.4	Zweckverbänden und dgl.				
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	24.927	26.779	28.412	0
2.6	Kreditmarkt	518.345	544.667	566.352	
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen				
	Summe	**543.272**	**571.446**	**594.763**	**0**
3.	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**				
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	10.469	71.776	137.460	
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	22.775	16.446	10.117	
	Summe	**33.244**	**88.222**	**147.577**	
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**				
4.1	Leasing	215	215	215	
4.2	Sonstige[1]	3.034	2.714	2.394	
	Summe	**3.249**	**2.929**	**2.609**	
Nachrichtlich					
5.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**				
5.1	aus Krediten	0	0	0	
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	
6.	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke**				
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[2]**				
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[3]**	52.897	53.975	55.226	
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen[4]**	15.511	13.230	10.942	

Erläuterungen

[1] Contracting

[2] Der den Mitgliedsanteilen des Landkreises an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände, soweit von den Zweckverbänden mitgeteilt

[3] Der den Gesellschaftsanteilen des Landkreises an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

[4] Langfristige Mietverträge sind solche, deren gesamte Vertragslaufzeit mehr als fünf Jahre beträgt und eine vorzeitige Kündigung ausgeschlossen ist

3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Nr.	Art	Stand zum **Beginn** des Vorjahres[1] (**2026**) **EUR**	Voraussichtlicher Stand zu **Beginn** des Haushaltsjahres **EUR**	Voraussichtlicher Stand zum **Ende** des Haushaltsjahres **EUR**
		1	2	3
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen[2]**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
	Summe Rücklagen	**0**	**0**	**0**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	76.927	78.427	79.427
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVerRücklG vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	*2.902*	*3.130*	*3.384*
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	17.057	17.357	17.657
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	922	1.042	1.062
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	3.619	3.619	3.619
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	400	400	400
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste auf schwebenden Geschäften	3.240	3.240	3.240
2.10	Sonstige Rückstellungen	7.760	7.960	8.110
	Summe Rückstellungen	**109.924**	**112.044**	**113.514**

Erläuterungen:

1) Laut Vorläufiger Abschlussbuchungen zum 31.12.2025

2) ohne steuerbilanzielle Rücklagen von Betrieben gewerblicher Art (Ausweis im Jahresabschluss)

4 Investitionsprogramm

6 Anlagen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-300.000	0	0	-154.300	-2.500.000	0	-600.000	-1.600.000	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-300.000**	**0**	**0**	**-154.300**	**-2.500.000**	**0**	**-600.000**	**-1.600.000**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	550.000	700.000	50.000	2.303.091	4.000.000	0	1.300.000	2.000.000	100.000	0	VE 2028 = 700.000
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	270.000	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.125.000	0	872.500	1.207.602	3.382.500	0	435.000	435.000	435.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	390.000	0	327.300	237.937	1.697.300	0	320.000	320.000	320.000	20.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	525.000	350.000	645.000	326.208	2.570.000	0	600.000	450.000	350.000	0	VE 2028 = 250.000, VE 2029 = 100.000
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	100.000	2.465	250.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**2.590.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.347.303**	**11.899.800**	**0**	**2.705.000**	**3.255.000**	**1.255.000**	**100.000**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.290.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.193.003**	**9.399.800**	**0**	**2.105.000**	**1.655.000**	**1.255.000**	**100.000**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.290.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.193.003**	**9.399.800**	**0**	**2.105.000**	**1.655.000**	**1.255.000**	**100.000**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010205	**Dez. 1 Ers. u. Ergänz. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.306	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.306**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010209	**Dez. 2 Ersatz- und Ergänz. DV- Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.764	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	949	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.713**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010212	**Dez. 2 Ersatz- & Ergänzungsbeschaffung en**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	454	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**454**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010213	**Dez. 3 Ers. u. Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.550	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.460	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.010**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010224	**GB Trafo Ersatz- & Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	463	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**463**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010501	**Pers- u. Org. Ers.-u.Erg. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	3.936	10.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	7.300	44.128	7.300	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**17.300**	**48.064**	**17.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010504	**Pers- u. Org. Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	754	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**754**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010601	**IuK Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	200.000	0	150.000	162.775	800.000	0	150.000	150.000	150.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	350.000	0	300.000	153.279	1.550.000	0	300.000	300.000	300.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**550.000**	**0**	**450.000**	**316.053**	**2.350.000**	**0**	**450.000**	**450.000**	**450.000**	**0**	
010602	**IuK Service Lizenzen, DV-Software**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.670	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	65.000	0	270.000	52.247	1.385.000	0	350.000	350.000	350.000	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	100.000	2.465	250.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**65.000**	**0**	**370.000**	**75.382**	**1.635.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010603	**IuK Service Zentr. Netzwerkkomponent.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	400.000	0	130.000	165.364	920.000	0	130.000	130.000	130.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	13.383	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**400.000**	**0**	**130.000**	**178.747**	**920.000**	**0**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**0**	
010605	**ERP Relaunch**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.807	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**20.807**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010606	**Videokonferenzsysteme**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.260	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	759	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.019**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010609	**HCI-Clustersysteme**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	250.000	0	0	152.748	250.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**250.000**	**0**	**0**	**152.748**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010610	**Posteingangsworkflow Hardware (Software)**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	45.000	0	0	7.271	45.000	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	15.000	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**60.000**	**0**	**0**	**7.271**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010611	**Mulftifunktionsgeräte (jährl. Austausch)**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	100.000	83.133	425.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**0**	**100.000**	**83.133**	**425.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**0**	
010612	**Ablösung SAP HCM**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010614	**Storagesys.f.Fileservercl usteru.DMS-Sys.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	237.493	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	159.298	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**396.791**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010616	**Fachanwendung Abt. Soziales+Integration**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	114.662	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**114.662**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010617	**Stabssoftware/ Hardware Verwaltungsstab**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	330.000	0	330.000	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	125.000	0	125.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**455.000**	**0**	**455.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010618	**Lizenzerneuerung Datensicherungssoftwar e**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	250.000	0	250.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**250.000**	**0**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010620	**Server Datensicherung Veeam**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	70.000	0	70.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**70.000**	**0**	**70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010621	**BCM Alarmierungssoftware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010622	**Ersatzbeschaffung Fachsoftware Abt. 32**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	50.000	350.000	0	0	400.000	0	250.000	100.000	0	0	VE 2028 = 250.000, VE 2029 = 100.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**50.000**	**350.000**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**250.000**	**100.000**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010623	**Fachanwendung Forderungsmanagement**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	90.000	0	0	0	90.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**90.000**	**0**	**0**	**0**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010701	**Zent. Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	694	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.676	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010704	**Zent. Service Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	110.000	0	80.000	0	510.000	0	80.000	80.000	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	40.000	0	20.000	5.563	140.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**150.000**	**0**	**100.000**	**5.563**	**650.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010705	**Rollregalanlage Kreisarchiv**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	12.616	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**12.616**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010707	**Erwerbung v. Sammlungsgut**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.500	18.595	2.500	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	871	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.500**	**19.466**	**2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010801	**Immobilienm. Ers.- u.Erg. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.346	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.346**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010804	**Immobilienmanag. Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.350	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.391	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.742**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010805	**Bau v. Photovoltaikanl. kreiseig. Lieg.**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	50.000	38.655	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**50.000**	**38.655**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010806	**Neubau Verwaltungsgebäude m. Parkhaus Wz**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-154.300	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	1.815.241	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	270.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.930.941**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010808	**Möblierung DG Sportparkstraße**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.020	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010814	**Neubau Kreishaus Wz. KKR 51**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	119.065	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**119.065**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010815	**Möblierung Neubau A KKR51**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	314.974	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**314.974**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010818	**Neubau Parkhaus Wz Schadensabwicklung**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	317.514	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**317.514**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010820	**KKR Notstromaggregat Geb. D**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	250.000	700.000	0	0	950.000	0	700.000	0	0	0	VE 2028 = 700.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**250.000**	**700.000**	**0**	**0**	**950.000**	**0**	**700.000**	**0**	**0**	**0**	
010821	**Neubau von Microappartements**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-300.000	0	0	0	-2.500.000	0	-600.000	-1.600.000	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	300.000	0	0	0	3.000.000	0	600.000	2.000.000	100.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**400.000**	**100.000**	**0**	
010901	**Finanz.-u. ReWe Ers.- u.Erg. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.381	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.381**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
010904	**Finanz. -u .ReWe Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	706	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
011001	**Rechtsangelegenh. Ers.- u.Erg. DV-Hard.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	656	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**656**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
011101	**Prüf. u. Revis. Ers.-u.Erg. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.511	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.689	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**7.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
011104	**Prüf. u. Revis. Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	706	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
011404	**Förd. Gleichber. Ers.- u.Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	706	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**-300.000**	**0**	**0**	**-154.300**	**-2.500.000**	**0**	**-600.000**	**-1.600.000**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**2.590.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.347.303**	**11.899.800**	**0**	**2.705.000**	**3.255.000**	**1.255.000**	**100.000**	**VE 2028 = 950.000, VE 2029 = 100.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**2.290.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.193.003**	**9.399.800**	**0**	**2.105.000**	**1.655.000**	**1.255.000**	**100.000**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.290.000**	**1.050.000**	**1.994.800**	**4.193.003**	**9.399.800**	**0**	**2.105.000**	**1.655.000**	**1.255.000**	**100.000**	**VE 2028 = 950.000, VE 2029 = 100.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
010601	IuK Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware	Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der EDV-Hardware bei der Kreisverwaltung ist mit vier Jahren geplant. Demnach müssen pro Jahr 25% der EDV-Arbeitsplatzausstattungen ersetzt werden. Für Neubeschaffungen und zum Austausch von Geräten die älter sind als 4-5 Jahre, wurden 550.000 € eingeplant. Dies wird benötigt, um den Mitarbeiter/innen einen ausreichend leistungsfähigen Arbeitsplatz bereitstellen zu können und einen ordnungsgemäßen Betriebsablauf nicht zu gefährden. Wegen des starken Preisanstiegs bei Prozessoren und Speicherkomponenten muss das Budget erhöht werden.
010602	IuK Service Lizenzen, DV-Software	Bei den Ansätzen für die geplanten Softwarebeschaffungen handelt es sich um Kostenschätzungen, die aufgrund von Informationsangeboten ermittelt wurden. Die Beschaffung von folgenden Softwarelizenzen bzw. DV-Software ist geplant: Testsystem Cabs zur Anbindung an enaio: 25.000 € Für die neue Fachanwendung CABS bei der Betreuungsbehörde (Abt.21) soll eine enaio Testumgebung aufgebaut werden. Auf Grundlage der IT-Strategie ist ein Testsystem für die Aufgabenerfüllung geschäftskritischer Anwendungen zwingend notwendig. Zwar zählt CABS in erster Linie nicht dazu, jedoch das anzubindende DMS enaio, welches bereits ein Testsystem nutzt. An dieses System soll die Anwendung CABS im ersten Schritt angebunden werden. enaio EAR Aussonderungstool zur Langzeitarchivierung: 20.000 € Mit der Einführung des enaio EAR-Aussonderungstools wird die gesetzeskonforme Aussonderung, Bewertung und revisionssichere Langzeitarchivierung elektronischer Akten ermöglicht. Die Maßnahme dient der Einhaltung archivrechtlicher Vorgaben, der Entlastung des Produktivsystems sowie der langfristigen Sicherstellung der digitalen Aktenhaltung. enaio Fachaktenschrank + Schnittstelle zu Vollkomm (FD12.1): 20.000 € Die Einrichtung eines digitalen Fachaktenschranks in enaio sowie die Schnittstelle zur Fachanwendung Vollkomm ermöglicht es, Vollstreckungsvorgänge revisionssicher, strukturiert und rechtskonform digital zu führen. Dadurch werden die bisher hybriden, teils papiergebundenen Prozesse im Fachdienst 12.1 abgelöst und die gesetzlichen Vorgaben zur digitalen Aktenführung (HEGovG) für jährlich über 26.000 Vollstreckungsfälle eingehalten.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
010603	IuK Service Zentr. Netzwerkkomponent.	Zur Sicherstellung einer hohen Verfügbarkeit und Leistungsfähigkeit sowie zum Schutz der Daten müssen die Netzwerke der Kreisverwaltung ständig an die neuesten Sicherheitstechniken angepasst werden. Für das Jahr 2027 ist daher die Beschaffung folgender Hardwarekomponenten geplant: 96x Switche: 270.000 € Bestehende Netzwerkkomponenten in den Kreisliegenschaften, insbesondere Switche für die Verbindung der Serversysteme, sind regelmäßig auszutauschen und damit auf den neusten Stand der Technik zu bringen. 96 Switche in den Netzwerkverteilern des LDK müssen ersetzt werden. Austausch Serversysteme: 50.000 € In den Netzwerken des LDK erfolgt ein regelmäßiger Austausch bestehender Serversysteme und Serverkomponenten durch neue Hardware. Ausstattung Besprechungsräume Videokonferenzsysteme: 15.000 € Neubeschaffung für Besprechungsräume und Ersatzbeschaffung bei defekter oder veralteter Hardware. AD-WLAN: 45.000 € Ausbau der WLAN-Infrastruktur in den Liegenschaften des LDK. Kassenautomaten (Austausch Hardware/Steuer-PC): 20.000 € Ersatzbeschaffung von Komponenten für die Kassenautomaten des LDK.
010609	HCI-Clustersysteme	Für die Ersatzbeschaffung des zentralen Servers im Backup-Rechenzentrum des LDK wird ein Budget in Höhe von 250.000 € benötigt.
010610	Posteingangsworkflow Hardware (Software)	Trotz intensiver Bemühungen wird das physische Postvolumen weiterhin existieren. Parallel baut die Verwaltung die digitale Vorgangs- und Aktenbearbeitung weiter aus. Insbesondere soll ein vollständig digitales Baugenehmigungsverfahrens in der Bauaufsicht des Lahn-Dill-Kreises eingeführt werden. Um hier keine hybriden Akten zu schaffen, sondern vielmehr eine komplette digitale Bearbeitung zu ermöglichen, ist eine zentrale Scanstelle aufzubauen und auszustatten. Hierfür sind in einem ersten Schritt unterschiedlichste Scanner (Großformatscanner, Hochleistungsscanner etc.) notwendig.
010611	Mulftifunktionsgeräte (jährl. Austausch)	Regelmäßiger Austausch der im Einsatz befindlichen Drucksysteme.
010612	Ablösung SAP HCM	Die SAP hat das aktuelle Produkt SAP HCM zum 31.12.2027 abgekündigt. Damit endet zu diesem Zeitpunkt die Standard Softwarepflege. Wie auch schon im Bereich SAP ERP muss hier eine neue Fachanwendung gefunden und in Einsatz gebracht werden. Für Lizenzen und Projektkosten wurde in 2025 bereits ein Budget in Höhe von 500.000 € angemeldet. Ein nach einer Vorstudie aktuell erstelltes Angebot weist einen deutlich höheren Bedarf aus, als bisher angenommen. Weitere 300.000 € werden für die komplette Umsetzung der Maßnahme benötigt.
010621	BCM Alarmierungssoftware	Im Geschäftsjahr 2026 wurde eine Alarmierungssoftware angeschafft. Im Jahr 2027 erfolgt der Rollout der Lösung für alle Mitarbeitenden. Zur Deckung der individuellen Bedarfe müssen zusätzlich Softwarelizenzen für die Alarmierungs-App sowie Notfallknöpfe beschafft werden.
010622	Ersatzbeschaffung Fachsoftware Abt. 32	Der Hersteller der in der Abteilung Kinder- und Jugendhilfe im Einsatz befindlichen Software hat diese zum 31.12.2029 abgekündigt. Infolgedessen ist eine neue Fachanwendung für die Abteilung zu beschaffen. Der Betriebsstart ist für den 31.12.2028 geplant. Aus diesem Grund ist der Auftrag für die neue Software bereits in 2027 zu vergeben. Die Integration in die IT-Infrastruktur des LDK kann dann in 2027 und 2028 erfolgen.
010623	Fachanwendung Forderungsmanagement	Aufgrund stark steigender Fallzahlen und begrenzter Personalkapazitäten in der Vollstreckungsbehörde soll eine neue Fachanwendung für das Forderungsmanagement beschafft werden. Im Rahmen dessen soll ein KI-gestütztes Forderungsmanagementsystem für eine automatisierte Bearbeitung von Forderungen bis zur Vollstreckung die Beschäftigten bei der Ausführung ihrer Tätigkeit unterstützen.
010704	Zent. Service Ers.-u.Ergänzungsbesch.	Laufender Haushaltsansatz für die Ausstattung / Möblierung kreiseigener Liegenschaften
010820	KKR Notstromaggregat Geb. D	Im Rahmen der zivilen Verteidigung und der Krisenintervention des Landkreises sind Gebäude A und D am Karl-Kellner-Ring in Wetzlar strategische Liegenschaften, in denen Dienstbetrieb und Krisenintervention aufrecht gehalten werden sollen. In diesem Zuge ist eine Machbarkeit vorab geprüft worden, deren konkrete Planung und Umsetzung erfolgen soll. Zur Planung gehören die Erfassung der Leistungen und Dimensionierung der Aggregate für die Liegenschaften A und D am Karl-Kellner-Ring, sowie das Umrüsten der Niederspannungshauptverteilungen (NSHVs) für die Aggregate, deren Anbindung an die Liegenschaft und die elektrische Umschaltfunktion.
010821	Neubau von Microappartements	Im März 2026 hat der Hessische Landtag das Hessische Ausführungsgesetz zum LuKIFG, das Hessische Infrastrukturgesetz (HIFG) verabschiedet. Das Gesetz ermöglicht den Kommunen wichtige Investitionen aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes. Hessen erhält aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes 7.4 Milliarden Euro. Hiervon entfallen auf die hessischen Kommunen 4.7 Milliarden Euro und rund 1.8 Milliarden Euro erhält das Land. 950 Millionen Euro werden für Investitionen in Krankenhäuser bereitgestellt. Der Lahn-Dill-Kreis erhält 41.320.082 Euro, wovon insgesamt 2.500.000 Euro der Maßnahme Neubau von Microappartements zugeteilt werden sollen. Der Eigenanteil beträgt 500.000 Euro bei einem Gesamtausgabebedarf von 3.000.000 Euro. Entstehen sollen etwa 50 Einheiten a 14 m^2 als Microapartments an einem noch zu bestimmenden Standort. Die Appartements sollen als temporäre Unterbringungsmöglichkeit für den Katastrophenfall dienen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-5.000	0	-5.000	-8.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-8.000**	**-25.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	135.000	1.220.000	231.190	286.087	1.901.190	0	325.000	1.105.000	105.000	0	VE 2028 = 220.000, VE 2029 = 1.000.000
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	73.500	0	312.310	100.878	606.310	0	73.500	73.500	73.500	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**208.500**	**1.220.000**	**563.500**	**386.966**	**2.527.500**	**0**	**398.500**	**1.178.500**	**178.500**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**203.500**	**1.220.000**	**558.500**	**378.966**	**2.502.500**	**0**	**393.500**	**1.173.500**	**173.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**203.500**	**1.220.000**	**558.500**	**378.966**	**2.502.500**	**0**	**393.500**	**1.173.500**	**173.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020401	**Fahrerl. Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.228	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	353	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.581**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020501	**Str.Verk. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.692	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.901	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**6.594**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020504	**Str.Verkehr Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.605	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.605**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020601	**Ausländ. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	528	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**528**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020604	**Ausländ. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.497	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**11.497**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020704	**Ordnungsr. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.015	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.015**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020801	**Tiersch. Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardware**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-5.000	0	-5.000	-8.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020901	**Tierges. Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.155	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.155**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020904	**Tiergesundh. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	42.493	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.204	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**47.697**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
020905	**Bekämpfung Afrikan. Schweinepest (ASP)**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
021001	**Lebensm. Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	10.332	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**10.332**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021004	**Lebensmit. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	397	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**397**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
021104	**Schornsteinf. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	594	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**594**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-8.000**	**-25.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**5.000**	**0**	**25.000**	**87.995**	**45.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**79.995**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**20.000**	**79.995**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021204	**Über. Brand. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	26.190	22.657	26.190	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	23.810	26.325	23.810	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**50.000**	**48.982**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
021205	**Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	1.220.000	180.000	95.223	1.400.000	0	220.000	1.000.000	0	0	VE 2028 = 220.000, VE 2029 = 1.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**1.220.000**	**180.000**	**95.223**	**1.400.000**	**0**	**220.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	
021304	**Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	5.000	6.596	45.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**25.000**	**0**	**5.000**	**6.596**	**45.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021305	**Einr. u.Aust. v. Übungsobjekt. Übungsg.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	20.000	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.000**	**0**	**20.000**	**0**	**60.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
021401	**Vor.Brands.Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.381	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.381**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**35.000**	**1.220.000**	**255.000**	**152.182**	**1.555.000**	**0**	**235.000**	**1.015.000**	**15.000**	**0**	**VE 2028 = 220.000, VE 2029 = 1.000.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**35.000**	**1.220.000**	**255.000**	**152.182**	**1.555.000**	**0**	**235.000**	**1.015.000**	**15.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**35.000**	**1.220.000**	**255.000**	**152.182**	**1.555.000**	**0**	**235.000**	**1.015.000**	**15.000**	**0**	**VE 2028 = 220.000, VE 2029 = 1.000.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.	Es wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 1.220.000 € für folgende geplante Beschaffungen eingestellt: - 220.000 € für die Ausschreibung in 2028 von 2 Abrollbehältern Löschwasser zur Ergänzung für die bestehende Vereinbarung mit den kreisangehörigen Kommunen zum Löschwasserkonzept. Die Ergänzung entspricht dem realistischen Bedarf für die Herstellung einer stabilen Wasserversorgung bei großen Einsatzlagen und dient zudem der Ausfallsicherheit in der täglichen Gefahrenabwehr. Die Behälter sollen so ausgeführt werden, dass bei Bedarf nach einer Reinigung auch Trinkwasser befördert werden kann. (Aufgeschobene Maßnahme aus 2025) - 300.000 € für die Ausschreibung in 2029 (lange Lieferzeiten) für einen Gerätewagen Rettung als Ersatz für ein veraltetes Fahrzeug (Baujahr 2003). Dieses Fahrzeug wird der Katastrophenschutzeinheit des Lahn-Dill-Kreises "Sanitätszug Wetzlar" zugeordnet. Diese Einheit unterstützt den Rettungsdienst bei Großschadenslagen und einem hohen Aufkommen an verletzten Personen. (Aufgeschobene Maßnahme aus 2023) - 700.000 € für die Ausschreibung für einen Abrollbehälter Strom in 2029 (lange Lieferzeiten). Dieser dient als Vorsorge bei länger anhaltenden und flächendeckenden Stromausfällen. Es handelt sich um ein modulares System, das durch die Feuerwehr oder das technische Hilfswerk in Einsatz gebracht wird und entweder an einer Stelle eine sehr große Menge Strom (fast 500 kVa) oder an bis zu vier verschiedenen Stellen 124 kVa Strom produzieren kann. Damit können flexibel diverse Einsatzszenarien bedient werden. (Betreuungsplätze 500 / Vorsorge Blackout)
021304	Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Anschaffung 11 neuer Übungs-Chemikalienschutzanzüge für Lehrgänge der Lahn-Dill-Feuerwehrschule. Notwendig für die Gefahrgutausbildung der Feuerwehren.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienst

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021604	**Notfallvers. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.500	0	13.500	0	27.500	0	3.500	3.500	3.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.500**	**0**	**13.500**	**0**	**27.500**	**0**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**0**	
021701	**Zent.Leit. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	84.376	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**84.376**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
021702	**Zentr. Leitstelle Lizenzen, DV-Software**											
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021704	**Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	0	14.069	400.000	0	100.000	100.000	100.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	130.000	21.379	130.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**0**	**130.000**	**35.448**	**530.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**103.500**	**0**	**163.500**	**119.824**	**577.500**	**0**	**103.500**	**103.500**	**103.500**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**103.500**	**0**	**163.500**	**119.824**	**577.500**	**0**	**103.500**	**103.500**	**103.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**103.500**	**0**	**163.500**	**119.824**	**577.500**	**0**	**103.500**	**103.500**	**103.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021704	Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Routinemäßiger Austausch der DV-Hardware, insbesondere Server für den Einsatzleitrechner. Ende der Nutzungsdauer der aktuellen Technik steht bevor.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Zivil- und Katastrophenschutz

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021801	**Kat.Schutz Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.000	0	0	0	7.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.593	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.000**	**0**	**0**	**11.593**	**7.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

021804	**Kat.Schutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	0	15.373	3.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	50.000	0	115.000	0	315.000	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**53.000**	**0**	**115.000**	**15.373**	**318.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
021805	**Grundausst. Sonderschutzplan Betreuung**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**65.000**	**0**	**120.000**	**26.966**	**350.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**65.000**	**0**	**120.000**	**26.966**	**350.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**65.000**	**0**	**120.000**	**26.966**	**350.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-75.000	0	-32.000	-3.969	-182.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-10.753	0	0	0	0	0	0	
8208060004	Investitionszuweisungen vom son. öffentl. Bereich	0	0	0	-8.109	0	0	0	0	0	0	
8208060003	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-1.799	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-4.132.500	0	-6.703.200	-149.497	-54.131.188	0	-7.965.406	-18.600.000	-13.080.082	-3.650.000	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-3.872.337	0	-2.250.000	-14.394.471	-17.184.022	0	-3.872.337	-2.322.337	-2.322.337	-2.544.674	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-8.079.837**	**0**	**-8.985.200**	**-14.566.598**	**-71.497.210**	**0**	**-11.862.743**	**-20.947.337**	**-15.427.419**	**-6.194.674**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	714	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	13.000	0	3.013.000	86.471	3.065.000	0	13.000	13.000	13.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	722.675	0	1.142.205	1.008.808	4.187.905	0	747.675	747.675	752.675	75.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.242.500	0	3.170.000	7.727.910	18.349.500	0	6.004.000	2.004.000	2.004.000	925.000	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	26.977.625	29.740.000	42.707.625	24.171.196	178.963.374	0	36.017.625	37.367.625	21.417.625	14.475.249	VE 2028 = 13.700.000, VE 2029 = 7.800.000, VE 2030 = 5.000.000, VE 2031 = 3.240.000
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	363.758	0	0	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	190.000	0	0	0	190.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**32.145.800**	**29.740.000**	**50.032.830**	**33.358.856**	**204.755.779**	**0**	**42.782.300**	**40.132.300**	**24.187.300**	**15.475.249**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**24.065.963**	**29.740.000**	**41.047.630**	**18.792.257**	**133.258.569**	**0**	**30.919.557**	**19.184.963**	**8.759.881**	**9.280.575**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**24.065.963**	**29.740.000**	**41.047.630**	**18.792.257**	**133.258.569**	**0**	**30.919.557**	**19.184.963**	**8.759.881**	**9.280.575**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Grundschulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210101	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Aßlar**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	28.508	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.933	0	7.228	6.441	30.960	0	5.933	5.933	5.933	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.933**	**0**	**7.228**	**34.949**	**30.960**	**0**	**5.933**	**5.933**	**5.933**	**0**	
210102	**Ganztagsbetreuung GrS Aßlar**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.352	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**9.352**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
210103	**Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	650.000	0	0	163.269	650.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**650.000**	**0**	**0**	**163.269**	**650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210104	**Umbau/ Sanierung Blauland Aßlar**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	333.503	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.104	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**335.607**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210105	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Aßlar**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.809	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**7.809**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210201	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Werdorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	13.498	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.877	0	5.852	2.335	17.360	0	2.877	2.877	2.877	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.877**	**0**	**5.852**	**15.833**	**17.360**	**0**	**2.877**	**2.877**	**2.877**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210202	**Ganztagsbetreuung GrS Werdorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	75.000	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**75.000**	**0**	**300.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**0**	
210205	**Holzmodulbau GrS Werdorf**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	17.780	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**17.780**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210206	**Neubau Grundschule Aßlar-Werdorf**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-250.000	0	0	0	-11.000.000	0	-600.000	-3.000.000	-5.700.000	-1.450.000	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	0	0	16.650.000	0	600.000	3.000.000	5.700.000	7.100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.650.000**	
210301	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Aartalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.587	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.895	0	7.592	2.003	19.172	0	2.895	2.895	2.895	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.895**	**0**	**7.592**	**5.590**	**19.172**	**0**	**2.895**	**2.895**	**2.895**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210302	**Ganztagsbetreuung GrS Aartalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
210303	**Außenanl. Aartalschule neu 3. BA**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.036	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.036**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210401	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Schlossschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.227	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.175	0	2.827	2.494	19.527	0	4.175	4.175	4.175	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.175**	**0**	**2.827**	**5.721**	**19.527**	**0**	**4.175**	**4.175**	**4.175**	**0**	
210402	**Ganztagsbetreuung GrS Schlossschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.636	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**2.636**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210403	**Allg. Sanierung Schlossschule Braunfels**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.565	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	749.742	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	3.461	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**754.768**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210501	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Bonbaden**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.000	0	5.808	2.281	17.808	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.000**	**0**	**5.808**	**2.281**	**17.808**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	
210502	**Ganztagsbetreuung GrS Bonbaden**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	9.250	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.549	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**15.799**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210503	**Beschaffungen fin. a. ErgHH §20 GemHVO**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.546	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.546**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210601	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Philippstein**											
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-300	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.361	0	2.693	2.292	12.137	0	2.361	2.361	2.361	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.184	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.361**	**0**	**2.693**	**4.176**	**12.137**	**0**	**2.361**	**2.361**	**2.361**	**0**	
210602	**Ganztagsbetreuung GrS Philippstein**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	75.000	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**75.000**	**0**	**300.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**0**	
210603	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Philippstein**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.732	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.732**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210701	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Tiefenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.190	0	2.563	1.309	11.323	0	2.190	2.190	2.190	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.190**	**0**	**2.563**	**1.309**	**11.323**	**0**	**2.190**	**2.190**	**2.190**	**0**	
210703	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Tiefenbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	23.506	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**23.506**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210801	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Medenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	2.355	0	2.355	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.355**	**0**	**2.355**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
210803	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Medenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	839	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**839**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
210901	**Ers.- u. Ergänz. GrS Jung-Stiling-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	47.016	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.337	0	6.328	9.220	27.676	0	5.337	5.337	5.337	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.337**	**0**	**6.328**	**56.236**	**27.676**	**0**	**5.337**	**5.337**	**5.337**	**0**	
210902	**Ganztagsbetr. GrS Jung-Stiling-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	10.863	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.504	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**16.367**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
210904	**Mietkauf Container Jung-Stilling-Schule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	108.140	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**108.140**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211001	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Mandeln**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.300	0	2.552	1.932	15.752	0	3.300	3.300	3.300	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.874	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.300**	**0**	**2.552**	**5.806**	**15.752**	**0**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**0**	
211002	**Ganztagsbetreuung GrS Mandeln**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
211003	**Beschaffungen aus UMW BU GrS Mandeln**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	32.350	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**32.350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211201	**Ers.- u. Erg. GrS Julinae v. Stolberg-S.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	17.697	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.743	0	4.481	1.821	19.453	0	3.743	3.743	3.743	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.743**	**0**	**4.481**	**19.519**	**19.453**	**0**	**3.743**	**3.743**	**3.743**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211202	**Ganztagsb. GrS Juliane v. Stolberg Sch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.654	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	4.000	0	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**4.000**	**2.654**	**16.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	
211204	**Beschaffung fin. ErgHH J.v.Stolberg-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.225	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	809	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.034**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211301	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Rotebergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	4.092	3.460	12.092	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.000**	**0**	**4.092**	**8.855**	**12.092**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211302	**Ganztagsbetreuung GrS Rotebergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.750	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.750**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211303	**Grundhafte San. Roteberschule Dbg.**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-1.714.444	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.212	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	50.068	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.658.164**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211401	**Ers.- u. Ergänz. GrS Liliensternschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.543	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.184	0	2.631	7.070	11.367	0	2.184	2.184	2.184	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.184**	**0**	**2.631**	**18.614**	**11.367**	**0**	**2.184**	**2.184**	**2.184**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211402	**Ganztagsbetreuung GrS Liliensternschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.500	1.600	10.000	0	2.500	2.500	2.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.353	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.500**	**4.953**	**10.000**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**	
211403	**Aufzug/ Rampe Lilienschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.560	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.560**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211404	**Beschaff. fin. a. ErgHH Liliensternsch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.405	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.405**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211501	**Ers.- u. Ergänz. GrS Wiesentalschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.127	0	2.585	1.820	11.093	0	2.127	2.127	2.127	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.127**	**0**	**2.585**	**1.820**	**11.093**	**0**	**2.127**	**2.127**	**2.127**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211502	**Ganztagsbetreuung GrS Wiesentalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	6.000	0	24.000	0	6.000	6.000	6.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	449	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**6.000**	**449**	**24.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**0**	
211601	**Ers.- u. Ergänz. GrS Schule am Brunnen**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.399	0	4.186	2.543	17.782	0	3.399	3.399	3.399	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.399**	**0**	**4.186**	**2.543**	**17.782**	**0**	**3.399**	**3.399**	**3.399**	**0**	
211602	**Ganztagsbetreuung GrS Schule am Brunnen**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.208	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**2.208**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
211603	**Neubau Betr.Haus/PfdN Schule am Brunnen**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.658	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.658**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211606	**Beschaff. fin. a. ErgHH Sch. am Brunnen**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	633	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**633**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211701	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Manderbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.774	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.562	0	3.000	2.286	13.248	0	2.562	2.562	2.562	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.562**	**0**	**3.000**	**7.060**	**13.248**	**0**	**2.562**	**2.562**	**2.562**	**0**	
211702	**Ganztagsbetreuung GrS GrS Manderbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.000	1.585	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	581	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.000**	**2.166**	**4.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	
211703	**Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	650.000	1.950.000	50.000	278.528	5.700.000	0	1.950.000	3.050.000	0	0	VE 2028 = 1.950.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**650.000**	**1.950.000**	**50.000**	**278.528**	**5.700.000**	**0**	**1.950.000**	**3.050.000**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211801	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Nanzenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.010	0	2.444	1.069	10.484	0	2.010	2.010	2.010	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.010**	**0**	**2.444**	**1.069**	**10.484**	**0**	**2.010**	**2.010**	**2.010**	**0**	
211802	**Ganztagsbetreuung GrS GrS Nanzenbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.000	3.240	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	375	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.000**	**3.615**	**4.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	
211804	**Beschaffungen aus UMW BU GrS Nanzenbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.558	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.558**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
211901	**Ers.- u. Ergänz. GrS Dillwiesenschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.052	0	2.086	3.210	6.294	0	1.052	1.052	1.052	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.052**	**0**	**2.086**	**3.210**	**6.294**	**0**	**1.052**	**1.052**	**1.052**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211902	**Ganztagsbetr. GrS GrS Dillwiesenschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
211903	**Erweiterung Dillwiesensch. Ehringsh.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	68.734	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**68.734**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212001	**Ers.- u. Ergänz. GrS Chattenbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	12.786	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.255	0	3.754	2.070	16.774	0	3.255	3.255	3.255	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.255**	**0**	**3.754**	**14.855**	**16.774**	**0**	**3.255**	**3.255**	**3.255**	**0**	
212002	**Ganztagsbetr. GrS GrS Chattenbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212101	**Ers.- u. Ergänz. GrS Eschenburgschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	6.501	10.406	26.501	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.000**	**0**	**6.501**	**10.406**	**26.501**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
212102	**Ganztagsbetreuung GrS Eschenburgschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	15.000	0	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**15.000**	**0**	**60.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
212301	**Ers.- u. Ergänz. GrS Herbert-Hoover-Sch.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-1.425	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.832	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.292	0	2.728	1.747	11.896	0	2.292	2.292	2.292	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.292**	**0**	**2.728**	**6.153**	**11.896**	**0**	**2.292**	**2.292**	**2.292**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212302	**Ganztagsbetr. GrS Herbert-Hoover-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	3.091	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.205	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**8.296**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
212401	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Simmersbach**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.337	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.409	0	1.982	1.534	7.618	0	1.409	1.409	1.409	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.409**	**0**	**1.982**	**15.266**	**7.618**	**0**	**1.409**	**1.409**	**1.409**	**0**	
212402	**Ganztagsbetreuung GrS Simmersbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	769	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**769**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212404	**RLT-Anlage GrS Simmersbach**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212405	**Kauf Containeranlage GrS Simmersbach**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212501	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Wissenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.559	0	3.038	9.527	13.274	0	2.559	2.559	2.559	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.559**	**0**	**3.038**	**9.527**	**13.274**	**0**	**2.559**	**2.559**	**2.559**	**0**	
212502	**Ganztagsbetreuung GrS Wissenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.463	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.463**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212504	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Wissenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	409	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**409**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212601	**Ers.- u. Ergänz. GrS Ulmtal-Allendorf**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.706	0	3.204	3.391	14.028	0	2.706	2.706	2.706	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.706**	**0**	**3.204**	**3.391**	**14.028**	**0**	**2.706**	**2.706**	**2.706**	**0**	
212602	**Ganztagsbetreuung GrS Ulmtal-Allendorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	3.000	2.440	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.360	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**3.000**	**7.800**	**12.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	
212603	**Spielgerät GrS Allendorf**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	18.651	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**18.651**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212701	**Ers.- u. Ergänz. GrS Nassau-Oranien-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	38.780	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	3.625	6.310	3.625	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**3.625**	**45.090**	**3.625**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212703	**Neugest. Außenanl. Nassau-Oranien-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.379	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	176.736	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**182.115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212801	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Haiger**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-4.109	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.187	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.394	0	8.116	7.542	25.692	0	4.394	4.394	4.394	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.394**	**0**	**8.116**	**7.620**	**25.692**	**0**	**4.394**	**4.394**	**4.394**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212802	**Ganztagsbetreuung GrS Haiger**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	1.741	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.587	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**3.327**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
212803	**RLT-Anlage GrS Haiger**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	91.148	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**91.148**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
212804	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Haiger**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	411	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**411**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
212901	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Allendorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.223	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.500	0	2.042	18.573	8.042	0	1.500	1.500	1.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.500**	**0**	**2.042**	**25.796**	**8.042**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
212902	**Ganztagsbetreuung GrS Allendorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.500	2.964	6.000	0	1.500	1.500	1.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.066	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.500**	**7.030**	**6.000**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
213001	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Dillbrecht**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.758	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.966	3.370	10.966	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.000**	**0**	**2.966**	**15.127**	**10.966**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213002	**Ganztagsbetreuung GrS Dillbrecht**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.000	0	4.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**4.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	
213003	**Sanierung Sporthalle GrS Dillbrecht**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	350.000	0	350.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**350.000**	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
213101	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Langenaubach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.438	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.977	1.218	10.977	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.000**	**0**	**2.977**	**5.655**	**10.977**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213102	**Ganztagsbetreuung GrS Langenaubach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.459	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000**	**2.459**	**8.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	
213103	**Sanierung TH GrS Langenaubach**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	350.000	0	350.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**350.000**	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
213201	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Roßbachtal**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.268	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.616	0	3.171	6.558	13.635	0	2.616	2.616	2.616	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.616**	**0**	**3.171**	**15.826**	**13.635**	**0**	**2.616**	**2.616**	**2.616**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213202	**Ganztagsbetreuung GrS Roßbachtal**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.762	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000**	**1.762**	**8.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	
213205	**Beschaff. fin. a. ErgHH Roßbachtalsch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	855	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**855**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
213301	**Ers.- u. Ergänz. Sechshelden**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.397	0	2.876	8.283	12.464	0	2.397	2.397	2.397	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.397**	**0**	**2.876**	**13.678**	**12.464**	**0**	**2.397**	**2.397**	**2.397**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213302	**Ganztagsbetreuung GrS Sechshelden**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	1.493	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.639	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	8.075	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**12.207**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
213303	**Sonnensegel Schulhof GrS Sechshelden**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	41.050	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**41.050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
213304	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Sechshelden**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.309	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	529	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.838**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213401	**Ers.-u. Ergänzungsb. GrS Ambachtalschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.904	0	3.463	2.280	15.079	0	2.904	2.904	2.904	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.904**	**0**	**3.463**	**2.280**	**15.079**	**0**	**2.904**	**2.904**	**2.904**	**0**	
213402	**Ganztagsbetreuung GrS Ambachtalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	1.411	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000**	**1.411**	**8.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	
213501	**Ers.- u. Ergänz. GrS Dernbachschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.892	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.976	0	3.387	6.243	15.291	0	2.976	2.976	2.976	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.976**	**0**	**3.387**	**16.135**	**15.291**	**0**	**2.976**	**2.976**	**2.976**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213502	**Ganztagsbetreuung GrS Dernbachschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	3.783	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.299	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**8.083**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
213601	**Ers.- u. Ergänz. GrS Pestalozzischule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.010	0	3.412	4.637	19.452	0	4.010	4.010	4.010	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.010**	**0**	**3.412**	**4.637**	**19.452**	**0**	**4.010**	**4.010**	**4.010**	**0**	
213602	**Ganztagsbetreuung GrS Pestalozzischule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.969	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.969**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
213603	**Beschaff. fin. a. ErgHH Pestalozzischule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213701	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Hochelheim**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.093	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.985	0	5.114	3.105	17.054	0	2.985	2.985	2.985	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.985**	**0**	**5.114**	**11.198**	**17.054**	**0**	**2.985**	**2.985**	**2.985**	**0**	
213702	**Ganztagsbetreuung GrS Hochelheim**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	9.000	23.425	36.000	0	9.000	9.000	9.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.765	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**9.000**	**27.190**	**36.000**	**0**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**0**	
213801	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Rechtenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.659	0	5.742	1.821	24.378	0	4.659	4.659	4.659	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.676	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.659**	**0**	**5.742**	**8.498**	**24.378**	**0**	**4.659**	**4.659**	**4.659**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
213802	**Ganztagsbetreuung GrS Rechtenbach**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	22.942	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**22.942**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
213804	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Rechtenbach**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	329	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**329**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
214001	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Waldgirmes**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	13.011	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.623	0	5.677	9.848	24.169	0	4.623	4.623	4.623	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.623**	**0**	**5.677**	**22.859**	**24.169**	**0**	**4.623**	**4.623**	**4.623**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214002	**Ganztagsbetreuung GrS Waldgirmes**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.508	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**3.508**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
214101	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Leun**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.661	0	3.182	2.376	13.826	0	2.661	2.661	2.661	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.661**	**0**	**3.182**	**2.376**	**13.826**	**0**	**2.661**	**2.661**	**2.661**	**0**	
214102	**Ganztagsbetreuung GrS Leun**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
214103	**Beschaffungen aus UMW BU GrS Leun**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.456	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.456**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214201	**Ers.- u. Ergänz. GrS Lahn-Ulm-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.789	0	4.466	4.556	15.622	0	2.789	2.789	2.789	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.789**	**0**	**4.466**	**4.556**	**15.622**	**0**	**2.789**	**2.789**	**2.789**	**0**	
214202	**Ganztagsbetreuung GrS Lahn-Ulm-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
214203	**Beschaffungen aus UMW BU Lahn-Ulm-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.909	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	874	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**6.783**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214301	**Ers.- u. Ergänz. GrS Siegbach Eisemroth**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.213	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.463	0	2.880	753	12.732	0	2.463	2.463	2.463	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.463**	**0**	**2.880**	**20.965**	**12.732**	**0**	**2.463**	**2.463**	**2.463**	**0**	
214302	**Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Eisemroth**											
8208060003	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	-3.969	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	13.138	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.801	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**13.970**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
214401	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Burgsolms**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.426	0	0	6.002	13.704	0	3.426	3.426	3.426	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.426**	**0**	**0**	**6.002**	**13.704**	**0**	**3.426**	**3.426**	**3.426**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214402	**Ganztagsbetreuung GrS Burgsolms**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	4.000	2.540	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.371	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**4.000**	**11.911**	**16.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	
214501	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Niederbiel**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.867	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.319	0	3.290	1.602	44.566	0	10.319	10.319	10.319	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.319**	**0**	**3.290**	**3.469**	**44.566**	**0**	**10.319**	**10.319**	**10.319**	**0**	
214502	**Ganztagsbetr. GrS Niederbiel**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	3.000	0	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**3.000**	**0**	**12.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214504	**Sportfeld GrS Niederbiel**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
214601	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Oberbiel**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.787	0	1.398	6.977	12.546	0	2.787	2.787	2.787	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.787**	**0**	**1.398**	**6.977**	**12.546**	**0**	**2.787**	**2.787**	**2.787**	**0**	
214602	**Ganztagsbetreuung GrS Oberbiel**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	3.764	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.928	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**5.692**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
214603	**Grundhafte Sanierung GrS Oberbiel**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.400.943	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**900.943**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214604	**Außenanlage GrS Oberbiel**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
214701	**Ers.- u. Erg. GrS Astrid-Lindgren-Sch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.606	0	0	2.171	10.424	0	2.606	2.606	2.606	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.606**	**0**	**0**	**2.171**	**10.424**	**0**	**2.606**	**2.606**	**2.606**	**0**	
214702	**Ganztagsbetr. GrS Astrid-Lindgren-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	15.322	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	10.158	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**25.480**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
214901	**Ers.- u. Erg. GrS Albert-Schweitzer-Sch.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.991	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.320	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.907	0	5.791	12.734	25.419	0	4.907	4.907	4.907	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.907**	**0**	**5.791**	**6.064**	**25.419**	**0**	**4.907**	**4.907**	**4.907**	**0**	
214902	**Ganztagsbetr. GrS Albert-Schweitzer-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	16.998	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**16.998**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
214904	**Beschaff. fin. a. ErgHH A.Schweitzer-Sch**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	32.412	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	765	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**33.177**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215001	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dalheimschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.333	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	12.000	0	5.536	2.851	53.536	0	12.000	12.000	12.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**12.000**	**0**	**5.536**	**7.184**	**53.536**	**0**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**0**	
215002	**Ganztagsbetreuung GrS Dalheimschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	12.500	7.304	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**12.500**	**7.604**	**50.000**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
215005	**Schulhofsanierung Dalheimschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	900.000	351.814	900.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**900.000**	**351.814**	**900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215101	**Ers.- u.Erg. GrS Geschwister-Scholl-Sch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.565	0	5.446	1.821	23.706	0	4.565	4.565	4.565	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.545	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.565**	**0**	**5.446**	**12.366**	**23.706**	**0**	**4.565**	**4.565**	**4.565**	**0**	
215102	**Ganztagsb. GrS Geschwister-Scholl-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	15.000	5.473	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**15.000**	**5.473**	**60.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
215105	**2151 Umbau u. Erweiterung Mediothek**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	20.454	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**20.454**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215201	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Lotteschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.633	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.024	0	5.791	3.763	25.887	0	5.024	5.024	5.024	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.024**	**0**	**5.791**	**6.396**	**25.887**	**0**	**5.024**	**5.024**	**5.024**	**0**	
215202	**Ganztagsbetreuung GrS Lotteschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	12.985	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	15.000	0	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**15.000**	**12.985**	**60.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
215401	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dutenhofen**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.213	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.589	0	3.214	1.436	13.570	0	2.589	2.589	2.589	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.589**	**0**	**3.214**	**6.649**	**13.570**	**0**	**2.589**	**2.589**	**2.589**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215402	**Ganztagsbetreuung GrS Dutenhofen**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	4.662	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.348	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**7.010**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
215501	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Garbenheim**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.357	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	3.446	4.205	11.446	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.000**	**0**	**3.446**	**11.562**	**11.446**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	
215502	**Ganztagsbetreuung GrS Garbenheim**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.897	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	3.000	0	12.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**3.000**	**9.897**	**12.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215504	**GrS Garbenheim Kauf Sporthalle**											
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	190.000	0	0	0	190.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**190.000**	**0**	**0**	**0**	**190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
215601	**Ers.- u.Erg. GrS Philipp-Schubert-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.922	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.088	0	4.895	1.848	21.247	0	4.088	4.088	4.088	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.088**	**0**	**4.895**	**3.770**	**21.247**	**0**	**4.088**	**4.088**	**4.088**	**0**	
215602	**Ganztagsbet. GrS Philipp-Schubert-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.310	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**2.310**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215603	**Erweiterungsbau Philipp-Schubert-Sch.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	872.837	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**872.837**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
215605	**Holzmodulbau GrS Philipp-Schubert-Schule**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
215701	**Ers.- u. Ergänz.. GrS Sayn-Wittgenstein**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.409	0	1.923	2.990	11.559	0	2.409	2.409	2.409	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.409**	**0**	**1.923**	**2.990**	**11.559**	**0**	**2.409**	**2.409**	**2.409**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215702	**Ganztagsbetreuung GrS Sayn-Wittgenstein**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	4.000	2.102	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.159	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**4.000**	**6.261**	**16.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	
215801	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Naunheim**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	6.000	3.881	16.000	0	2.500	2.500	2.500	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.352	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.500**	**0**	**6.000**	**8.233**	**16.000**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**	
215802	**Ganztagsbetreuung GrS Naunheim**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.243	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**1.243**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215803	**Beschaffungen aus UMW BU Grs.Naunheim**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.377	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.377**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
215901	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Steindorf**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.098	0	3.000	1.069	15.392	0	3.098	3.098	3.098	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.098**	**0**	**3.000**	**1.069**	**15.392**	**0**	**3.098**	**3.098**	**3.098**	**0**	
215902	**Ganztagsbetreuung GrS Steindorf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
215903	**Anbau GrS Steindorf**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	281	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**281**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
215904	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Steindorf**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	390	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**390**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216001	**Ers.- u. Ergänz. GrS Scheldetalschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.499	0	3.988	4.074	21.984	0	4.499	4.499	4.499	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.499**	**0**	**3.988**	**4.074**	**21.984**	**0**	**4.499**	**4.499**	**4.499**	**0**	
216002	**Ganztagsbetreuung GrS Scheldetalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	75.000	0	300.000	0	75.000	75.000	75.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**75.000**	**0**	**300.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**0**	
216003	**Beschaff. fin. a. ErgHH Scheldetalschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	900	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216101	**Ers.- u. Ergänz. GrS Diesterwegschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.107	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.195	0	4.851	7.686	21.631	0	4.195	4.195	4.195	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.195**	**0**	**4.851**	**17.793**	**21.631**	**0**	**4.195**	**4.195**	**4.195**	**0**	
216102	**Ganztagsbetreuung GrS Diesterwegschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	15.000	5.404	60.000	0	15.000	15.000	15.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.102	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**15.000**	**9.506**	**60.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
216103	**Außenanlage Diesterwegschule Herborn**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	200.000	30.787	200.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**200.000**	**30.787**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216104	**SanierungTurnhalle Diesterwegsch.Herborn**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	100.000	7.784	600.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**500.000**	**0**	**100.000**	**7.784**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216106	**Beschaff. fin. a. ErgHH Diesterwegschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	980	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216201	**Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dünsbergschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.170	0	5.000	5.752	17.680	0	3.170	3.170	3.170	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	8.971	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.170**	**0**	**5.000**	**14.724**	**17.680**	**0**	**3.170**	**3.170**	**3.170**	**0**	
216202	**Ganztagsbetreuung GrS Dünsbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	4.242	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.049	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**6.290**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216203	**RLT-Anlage GrS Dünsbergschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	82.741	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**82.741**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216301	**Ers.- u. Ergänz. GrS Lotte-Eckert-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.494	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.086	0	3.542	3.035	15.886	0	3.086	3.086	3.086	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.086**	**0**	**3.542**	**9.528**	**15.886**	**0**	**3.086**	**3.086**	**3.086**	**0**	
216302	**Ganztagsbetr. GrS Lotte-Eckert-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	16.647	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	11.308	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**27.955**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216401	**Ers.- u. Ergänz. GrS Wetzbachtalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	21.647	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.940	0	9.215	3.085	40.975	0	7.940	7.940	7.940	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.940**	**0**	**9.215**	**24.732**	**40.975**	**0**	**7.940**	**7.940**	**7.940**	**0**	
216402	**Ganztagsbetreuung GrS Wetzbachtalschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	20.000	0	80.000	0	20.000	20.000	20.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**80.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	
216403	**Erneuer.Laubengang San. Dach u. Fassade**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	275.000	78.941	275.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**275.000**	**78.941**	**275.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216404	**RLT-Anlage GrS Wetzbachtalschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216405	**Erweiterungsbau Wetzbachtalschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	2.000.000	400.000	494	3.700.000	0	2.000.000	1.200.000	0	0	VE 2028 = 2.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**2.000.000**	**400.000**	**494**	**3.700.000**	**0**	**2.000.000**	**1.200.000**	**0**	**0**	
216501	**Ers.- u. Ergänz. GrS Schelderwaldschule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-383	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.358	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	337	0	2.815	1.442	4.163	0	337	337	337	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**337**	**0**	**2.815**	**2.418**	**4.163**	**0**	**337**	**337**	**337**	**0**	
216502	**Ganztagsbetreuung GrS Schelderwaldschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
216503	**Sanierung Verwaltung Schelderwaldschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	20.392	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**20.392**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216504	**Beschaff. fin. a. ErgHH Schelderwaldsch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	900	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216901	**Ers.- u. Ergänz. GrS Neue Friedensschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.109	0	12.488	18.269	52.924	0	10.109	10.109	10.109	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	3.434	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.109**	**0**	**12.488**	**21.703**	**52.924**	**0**	**10.109**	**10.109**	**10.109**	**0**	
216902	**Ganztagsbetr. GrS Neue Friedensschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	12.500	0	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.111	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**12.500**	**9.111**	**50.000**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
216903	**Betreuungsh f.Ganzt. Grs Neue Friedenss.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	500.000	22.412	550.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**50.000**	**0**	**500.000**	**22.412**	**550.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
216904	**RLT GrS Neue Friedensschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	237.089	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**237.089**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
216905	**Beschaff. fin. a. ErgHH Neue Friedens**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.159	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.159**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-250.000**	**0**	**0**	**-2.232.619**	**-11.000.000**	**0**	**-600.000**	**-3.000.000**	**-5.700.000**	**-1.450.000**	
	Summe Auszahlungen	**2.598.997**	**3.950.000**	**4.636.235**	**6.420.767**	**34.154.223**	**0**	**5.322.997**	**8.022.997**	**6.472.997**	**7.100.000**	**VE 2028 = 3.950.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**2.348.997**	**3.950.000**	**4.636.235**	**4.188.148**	**23.154.223**	**0**	**4.722.997**	**5.022.997**	**772.997**	**5.650.000**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.348.997**	**3.950.000**	**4.636.235**	**4.188.148**	**23.154.223**	**0**	**4.722.997**	**5.022.997**	**772.997**	**5.650.000**	**VE 2028 = 3.950.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
210103	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar	An der Grundschule Aßlar wurden im Schuljahr 2019/2020 397 Schüler/innen in 17 Klassen unterrichtet. Weiterhin gibt es Intensivklassen und eine Familienklasse. Die Entwicklung der Schülerzahlen ist steigend. Die Betreuung ist derzeit teilweise im Kellergeschoss des Altbaus sowie in Klassenräumen im Erdgeschoss untergebracht. Das Mittagessen wird im Gemeindehaus eingenommen. Der sogenannte Altbau besitzt noch einen nicht-sanierten Anbau, der früher als Hausmeisterdienstwohnung genutzt wurde und in 2020 aufgrund fehlender Unterrichtsräume im Erdgeschoss provisorisch zu einer Bibliothek umfunktioniert wurde. Ein im Klassengebäude befindlicher Werkraum wird ebenfalls übergangsweise als Klassenraum genutzt. Die Schule wird am Pakt für den Ganztag teilnehmen. Zur Kompensation der fehlenden Raumkapazitäten soll das alte Hausmeisterhaus abgebrochen werden und ein nicht- unterkellerter 2-geschossiger Anbau an den Altbau entstehen. Der geplante Anbau kann im Erdgeschoss eine Bibliothek, ein Büro für die Betreuung, eine Ausgabeküche u. Essensbereich sowie eine interne Anbindung an die Klassenräume im EG Altbau umfassen. Im OG können Bewegungs- u. Ruheräume angeordnet werden.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
210206	Neubau Grundschule Aßlar-Werdorf	Im März 2026 hat der Hessische Landtag das Hessische Ausführungsgesetz zum LuKIFG, das Hessische Infrastrukturgesetz (HIFG) verabschiedet. Das Gesetz ermöglicht den Kommunen wichtige Investitionen aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes. Hessen erhält aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes 7.4 Milliarden Euro. Hiervon entfallen auf die hessischen Kommunen 4.7 Milliarden Euro und rund 1.8 Milliarden Euro erhält das Land. 950 Millionen Euro werden für Investitionen in Krankenhäuser bereitgestellt. Der Lahn-Dill-Kreis erhält 41.320.082 Euro, wovon insgesamt 11 Mio. Euro der Maßnahme Neubau GrS Aßlar - Werdorf zugeteilt werden sollen. Die Eigenmittel betragen 5.650.000 Euro bei einem Gesamtauszahlungsbedarf von 16.650.000 Euro. Neubau einer vierzügigen Grundschule in Aßlar-Werdorf. Die Grundschule bietet aufgrund steigenden Schülerzahlen nicht genügend Platz um den Schulbetrieb und das Betreuungsangebot in einem angemessenen Maße durchführen zu können, weshalb in Werdorf der Neubau einer Grundschule erforderlich ist.
211703	Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach	An der Grundschule in Manderbach ist der Neubau einer Einfeld-Turnhalle mit anbindender Mensa mit Ausgabeküche sowie 3 Betreuungsräumen geplant. Die Turnhalle kann neben dem Sportunterricht auch flexibel für Aufführungen und Veranstaltungen mittels einer mobilen Bühne und Bestuhlung umgerüstet werden. Dazu sind Umkleidekabinen inklusive Sanitäranlagen geplant. Ebenfalls im Erdgeschoss angeordnet werden soll eine Mensa mit entsprechender Ausgabeküche für die Anforderungen der Essensversorgung im Zuge des „Ganztags Schule“. Um die räumlichen Herausforderungen der Schule zu lösen, sind dazu ergänzend im Obergeschoss drei Aufenthaltsräume geplant, die für den Schulunterricht, als auch für die Ganztagsbetreuung genutzt werden können.
215504	GrS Garbenheim Kauf Sporthalle	Die GrS Garbenheim verfügt nicht über ausreichende Räumlichkeiten für Schulbetrieb und Ganztagsbetreuung. Es ist daher beabsichtigt, die Vereinsturnhalle in unmittelbarer Nachbarschaft der Schule, die bereits jetzt für den Schulsport und Veranstaltungen der Schule genutzt wird, zu erwerben. Im nächsten Schritt sollen Umnutzungen für Schulsport, Mensa und Mehrzweckraum erfolgen. Hierfür werden nach dem Kauf in Folgejahren gesonderte Mittel veranschlagt.
216104	SanierungTurnhalle Diesterwegsch.Herborn	Die Turnhalle an der Diesterwegschule Herborn befindet sich zwischen dem Neubau der Schule und dem bestehenden Altbau. Die Halle besteht aus der eigentlichen Sporthalle und den Nebenräumen, wie Sanitärräume und Umkleiden. Während der Bauphase des Neubaus wurden die Umkleidekabinen der Turnhalle in Klassenräume umgebaut. Dies wird wieder rückgängig gemacht. Aufgrund der langjährigen Nutzung befindet sich die gesamte Halle mit all ihren Einrichtungen, Ausstattungen und technischen Anlagen in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Der notwendige Sanierungsumfang ergibt sich aus Einschränkungen der Funktionalität einiger Bereiche, veralteter Technik, sowie aus energetischen und brandschutztechnischen Defiziten. Im Zuge der Planungen hat sich das Ausmaß der veralteten technischen Anlagen (Elektro + HLS) wie auch den nicht mehr normkonformen Sportgeräten herausgestellt, wodurch das vorherig angesetzte Budget angepasst werden musste, um eine Sanierung der Turnhalle zu ermöglichen.
216405	Erweiterungsbau Wetzbachtalschule	An der Wetzbachtalschule, Standort Nauborn werden im Schuljahr 2025/2026 353 Schülerinnen und Schüler in 17 Klassen unterrichtet. Davon ist eine Klasse eine Deutsch-Intensiv-Klasse. Im oberen Klassenriegel befinden sich 9 Klassenräume und im unteren Klassenriegel 6 Klassenräume. Ab diesem Schuljahr hat die Schule dann einen Klassenraum zu wenig. Ein Klassenraum ist bereits gleichzeitig die Schulbücherei. Vorübergehend wurde ein Klassencontainer auf dem Schulhof aufgestellt. Die Betreuung befindet sich im Schulgebäude in drei Klassenräumen und der Schulküche. Die Essensausgabe ist provisorisch und die Essenssituation sehr beengt. Sie wird künftig für die Anforderungen des Ganztages und der steigenden Zahl von Betreuungskindern nicht mehr ausreichen. Um die Klassenräume wieder der Schule zur Verfügung stellen zu können, soll ein Erweiterungsbau errichtet werden. Dieser soll eine Mensa, eine Ausgabeküche, eine kleine WC-Anlage, drei Betreuungsräume und zwei Differenzierungsräume enthalten. Die Räume der Betreuung sollen am Vormittag auch für die Schule nutzbar sein, um eine bessere Differenzierung möglich zu machen und den Anforderungen des Schulalltages besser gerecht werden zu können. Es wurde ein Machbarkeitsstudie für die mögliche Erweiterung der Schule erstellt und diese soll nun auch umgesetzt werden. Daher werden Mittel für den Bau dieser Erweiterung benötigt.
216903	Betreuungsh f.Ganzt. Grs Neue Friedenss.	Die Neue Friedensschule Sinn ist eine Grundschule mit Ganztagsbetreuung. In der Schule werden gegenwärtig ca. 280 Schüler und Schülerinnen der Jahrgangsstufen 1 bis 4 unterrichtet. Die Entwicklung der Schülerzahlen an der Grundschule ist steigend. Die Betreuung findet teilweise in angemieteten Raumcontainern statt und das Mittagessen wird derzeit im Kellergeschoss eingenommen. Die Gebäude aus den 1950er Jahren sind in Teilen stark sanierungsbedürftig. Im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung im Rahmen des Pakts für den Ganztag und den steigenden Schülerzahlen, ist der geplante Neubau und Abriss eines bestehenden Klassentraktes dringend notwendig. Der Neubau soll im Einzelnen neue Klassen-, Differenzierungs- und Betreuungsräume erhalten, weiterhin sind eine Mensa/Aula geplant. In der Küche sollen auch Speisen für weitere Schulen zubereitet werden. Der Haushaltsansatz enthält zunächst Kosten für die Planung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0322 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226601	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. Comeniusschule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-8.270	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.810	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.629	0	9.199	24.099	39.715	0	7.629	7.629	7.629	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.629**	**0**	**9.199**	**22.639**	**39.715**	**0**	**7.629**	**7.629**	**7.629**	**0**	
226602	**Ganztagsbetreuung Comeniusschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
226603	**Sanierung Verwaltungstr. ComenS**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	44.625	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**44.625**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226701	**Ers.- u. Ergänz. Fritz-Philippi-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.790	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.942	0	5.818	16.944	33.586	0	6.942	6.942	6.942	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.942**	**0**	**5.818**	**18.734**	**33.586**	**0**	**6.942**	**6.942**	**6.942**	**0**	
226702	**Ganztagsbetreuung Fritz-Philippi-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	3.539	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.943	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**9.482**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
226703	**Verw.Geb.u.RäumeGT-AngebotFritz-Ph.S**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	200.000	2.000.000	500.000	430.715	4.200.000	0	2.000.000	1.500.000	0	0	VE 2028 = 2.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**200.000**	**2.000.000**	**500.000**	**430.715**	**4.200.000**	**0**	**2.000.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
226704	**San. Verwaltungsgeb. Fritz-Phill.-Sch.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	-36.668	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-36.668**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226706	**Beschaffungen aus UMW BU F.-Philippi-Sch**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.314	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.314**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
226801	**Ers.- u.Erg. Johann-Heinrich-Alsted-Sch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.945	0	8.241	6.446	36.021	0	6.945	6.945	6.945	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.028	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.945**	**0**	**8.241**	**13.473**	**36.021**	**0**	**6.945**	**6.945**	**6.945**	**0**	
226802	**Ganztagsb. Johann-Heinrich-Alsted-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	12.500	3.751	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.043	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**12.500**	**18.794**	**50.000**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
226803	**San. Neubau 1974 Johann-Heinrich-Alst.S**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-225.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
226804	**Sanierung große TH Johann-Heinr-Alsted-S**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
226805	**Beschaff. fin. a. ErgHH J.H.Alsted-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.949	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.949**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
227001	**Ers.- u. Erg. Johann-von-Nassau-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.637	0	8.415	3.772	34.963	0	6.637	6.637	6.637	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.498	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.637**	**0**	**8.415**	**8.270**	**34.963**	**0**	**6.637**	**6.637**	**6.637**	**0**	
227002	**Ganztagsbetr. Johann-von-Nassau-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	4.000	1.198	16.000	0	4.000	4.000	4.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.885	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**4.000**	**3.083**	**16.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
227003	**Grundh. San. Schulgeb.Johann- v.Nassau-S.**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	79.398	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	1.500.000	5.200.000	2.207.476	8.300.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	VE 2028 = 1.500.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**1.500.000**	**5.200.000**	**2.286.874**	**8.300.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
227101	**Ers.- u. Ergänzungsbesch. Goldbachschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.389	0	5.410	6.401	22.966	0	4.389	4.389	4.389	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.389**	**0**	**5.410**	**6.401**	**22.966**	**0**	**4.389**	**4.389**	**4.389**	**0**	
227103	**Einr. zus. Klassenräume Goldbachschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	100.000	208.465	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**100.000**	**208.465**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-233.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**332.542**	**3.500.000**	**6.271.083**	**3.053.421**	**13.303.251**	**0**	**3.566.542**	**3.066.542**	**66.542**	**0**	**VE 2028 = 3.500.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**332.542**	**3.500.000**	**6.271.083**	**2.820.151**	**13.303.251**	**0**	**3.566.542**	**3.066.542**	**66.542**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**332.542**	**3.500.000**	**6.271.083**	**2.820.151**	**13.303.251**	**0**	**3.566.542**	**3.066.542**	**66.542**	**0**	**VE 2028 = 3.500.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
226703	Verw.Geb.u.RäumeGT-AngebotFritz-Ph.S	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden auch an der Fritz-Philippi-Schule Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege) sowie im Bereich der Standsicherheit festgestellt. Die Aula wurde seinerzeit als einsturzgefährdet gesperrt. Des Weiteren ist das Lehrerzimmer wesentlich zu klein und entspricht, wie der Rest des Gebäudes, nicht mehr den aktuellen Anforderungen. Es ist geplant, das nicht sanierungsfähige Verwaltungsgebäude abzureissen und durch ein zweistöckiges Gebäude zu ersetzen. Darüber hinaus ist geplant, die Verwaltung in der benötigten Größe innerhalb eines modernen Nutzungskonzeptes umzusetzen, sowie einen Mehrzweckraum mit angegliederter Ausgabeküche als Kombilösung aus Mensa und Aula zu schaffen. Des Weiteren ist vorgesehen, die zusätzlich für das geplante Ganztagsangebot benötigten Räume zur Verfügung zu stellen.
227003	Grundh. San. Schulgeb.Johann-v.Nassau-S.	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege) sowie im Bereich Standsicherheit festgestellt. Ein genehmigungsfähiges Brandschutzkonzept liegt vor und soll umgesetzt werden. Die verschiedenen Gebäudeteile der Schule sind zwischen zehn und 121 Jahre alt. Im Bereich der Altbauten sind Schäden an den hölzernen Dachkonstruktionen vorhanden, Insektenbefall, Risse und Ausführungsarten, welche dem heutigen Stand der Technik nicht mehr entsprechen. Ähnliches gilt für die in weiten Teilen vorhandenen Holzbalkendecken. Die Flucht- und Rettungswegesituation für die gesamte Liegenschaft muss überarbeitet und ergänzt werden, der Einbau einer flächendeckenden Brandmeldeanlage sowie einer Sicherheitsbeleuchtungsanlage für die Flucht- und Rettungswege ist erforderlich. Weiterhin wurde die Schule vom Landesamt für Denkmalpflege Hessen am 15.11.2012 unter Denkmalschutz gestellt. Insofern sind auch hier höhere Aufwendungen erforderlich. Die Maßnahme wird bauabschnittsweise umgesetzt.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0323 Gymnasien, Kollegs

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237201	**Ers- u. Ergänz. Wilhelm-von-Oranien-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	32.138	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.635	0	11.220	16.479	21.760	0	2.635	2.635	2.635	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.635**	**0**	**11.220**	**48.617**	**21.760**	**0**	**2.635**	**2.635**	**2.635**	**0**	

237202	**Ganztagsbetr. Wilhelm-von-Oranien-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	5.276	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	8.000	5.674	32.000	0	8.000	8.000	8.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**8.000**	**10.950**	**32.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237203	**NZF Ers. u. Erg. Wilhelm-v.-Oranien-Sch.**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-8.000	0	-28.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	4.000	0	12.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	4.000	0	16.000	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
237205	**Allg.Sanierung WvO Schule Dillenburg**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-1.304.384	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	2.000.000	424.497	2.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000.000**	**-879.887**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
237207	**Sanierung große Sporthalle WvO**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.080.000	0	0	0	-5.040.000	0	-900.000	-1.800.000	-1.260.000	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.500.000	0	900.000	0	11.200.000	0	2.000.000	4.000.000	2.800.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**420.000**	**0**	**900.000**	**0**	**6.160.000**	**0**	**1.100.000**	**2.200.000**	**1.540.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237301	**Ers- u. Ergänz. Johanneum-Gymnasium**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.374	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	16.175	0	20.178	9.025	84.878	0	16.175	16.175	16.175	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**16.175**	**0**	**20.178**	**20.399**	**84.878**	**0**	**16.175**	**16.175**	**16.175**	**0**	
237302	**Ganztagsbetreuung Johanneum-Gymnasium**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	25.000	0	100.000	0	25.000	25.000	25.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**100.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**0**	
237303	**NZF Ers.- u. Erg. Johanneum-Gymnasium**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-9.000	0	-29.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	4.500	0	16.500	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	4.500	0	12.500	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
237304	**Erweiterung Gebäude 3 , Johanneum-Gym.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	7.251	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**7.251**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
237305	**Beschaff. fin. a. ErgHH Johanneum-Gymna.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	21.420	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	17.764	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**39.184**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
237307	**Neubau Gebäude 7 Johanneum-Gymn.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	-8.494	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-8.494**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
237401	**Ers- u. Ergänz. Goetheschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.200	0	22.562	3.489	63.362	0	10.200	10.200	10.200	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.412	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.200**	**0**	**22.562**	**7.901**	**63.362**	**0**	**10.200**	**10.200**	**10.200**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
239301	**Ers- u. Ergänz. Freiherr-v.-Stein-Schule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-21.902	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	326.491	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.144	0	2.486	6.046	31.062	0	7.144	7.144	7.144	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.144**	**0**	**2.486**	**310.635**	**31.062**	**0**	**7.144**	**7.144**	**7.144**	**0**	
239302	**Ganztagsbetr. Freiherr-vom-Stein-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	9.899	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**9.899**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-1.090.000**	**0**	**-17.000**	**-1.326.286**	**-5.097.000**	**0**	**-910.000**	**-1.810.000**	**-1.270.000**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**1.546.154**	**0**	**3.006.446**	**892.741**	**13.590.062**	**0**	**2.079.154**	**4.079.154**	**2.879.154**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**456.154**	**0**	**2.989.446**	**-433.545**	**8.493.062**	**0**	**1.169.154**	**2.269.154**	**1.609.154**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**456.154**	**0**	**2.989.446**	**-433.545**	**8.493.062**	**0**	**1.169.154**	**2.269.154**	**1.609.154**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
237203	NZF Ers. u. Erg. Wilhelm-v.-Oranien-Sch.	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
237207	Sanierung große Sporthalle WvO	Die Maßnahme wird im Förderprogramm Sanierung kommunaler Sportstätten (SKS) des Bundes umgesetzt. Der Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages hat in seiner Sitzung am 22.04.2026 dem Projekt mit einer Fördersumme von 5.040.000 Euro zugestimmt. Die 4-Feld Sporthalle (Nassau-Oranien-Halle) wurde in den 1980-iger Jahren erbaut und ist durch ihre intensive Nutzung als Sporthalle und Versammlungsstätte in die Jahre gekommen. Daher ist eine grundhafte und energetische Sanierung der Halle und der Nebenräume unumgänglich. In diesem Zuge soll die Beleuchtung der Halle und der Nebenräume auf LED-Leuchten umgestellt werden, da die vorhandene Beleuchtung teilweise defekt ist und es keine Ersatzteile für diese mehr gibt. Die komplette Verrohrung der Trinkwasserleitungen, sowie der Heizleitungen in den Sanitärbereichen sind in einem sanierungsbedürftigen Zustand und sollen in diesem Zuge erneuert werden. Auch die vorhandenen Abluftanlagen der Sanitär- und Duschbereiche sollen im Zuge der Sanierung auf den neusten Stand gebracht werden. Aus energetischer Sicht soll die Lüftungsanlage der Halle, sowie die Heizung modernisiert werden. Das Dach der Halle sollte ebenfalls in diesem Zuge mit saniert werden, da es durch die vielen Lichtkuppeln diverse Undichtigkeiten aufweist.
237303	NZF Ers.- u. Erg. Johanneum-Gymnasium	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0324 Berufliche Schulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
240003	**San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	250.000	676.040	350.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**0**	**250.000**	**676.040**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
240004	**Parkhaus Gew. & Kaufm. Schulen Dbg.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
247501	**Ers.- u. Erg. Gewerbl.Schulen Dillenburg**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.413	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	78.987	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	27.294	0	31.021	13.557	140.197	0	27.294	27.294	27.294	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	714	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**27.294**	**0**	**31.021**	**83.845**	**140.197**	**0**	**27.294**	**27.294**	**27.294**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247502	**Umbau u. Erw. Gewerbl. Berufl. Sch. Dbg.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	2.000.000	1.475.000	2.404.074	4.475.000	0	2.000.000	0	0	0	VE 2028 = 2.000.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	181	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.000.000**	**2.000.000**	**1.475.000**	**2.404.255**	**4.475.000**	**0**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**	
247503	**Europaschule gewerbl. Schulen Dillenburg**											
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
247504	**Herstellungsaufand Außenanlage Gew.Sch.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	24.364	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**24.364**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
247601	**Ers.- u. Erg. Kaufmänn. Sch. Dillenburg**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	948	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	15.046	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	15.059	0	18.959	18.342	79.195	0	15.059	15.059	15.059	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**15.059**	**0**	**18.959**	**34.336**	**79.195**	**0**	**15.059**	**15.059**	**15.059**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247701	**Ers- u. Ergänz. Käthe-Kollwitz-Schule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	9.242	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	44.893	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.610	0	18.371	13.139	60.811	0	10.610	10.610	10.610	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.610**	**0**	**18.371**	**67.273**	**60.811**	**0**	**10.610**	**10.610**	**10.610**	**0**	
247702	**Schulzent. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	5.000.000	0	5.000.000	2.138.000	23.500.000	0	10.000.000	3.500.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.000.000**	**0**	**5.000.000**	**2.138.000**	**23.500.000**	**0**	**10.000.000**	**3.500.000**	**0**	**0**	
247703	**Ausstatt. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	1.000.000	0	2.000.000	0	1.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**	**2.000.000**	**0**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247704	**Beschaffungen aus UMW BU K.-Kollwitz-Sch**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	766.668	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.703	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**774.370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
247801	**Ers.- u. Ergänz. Theodor-Heuss-Schule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-5.968	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	11.682	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	18.524	0	15.958	10.530	90.054	0	18.524	18.524	18.524	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**18.524**	**0**	**15.958**	**16.244**	**90.054**	**0**	**18.524**	**18.524**	**18.524**	**0**	
247802	**Schulzent. Frankf.Str. Theod.-Heuss-Sch.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.352.738	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.352.738**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
247901	**Ers.- u. Erg. Werner-von.-Siemens-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	45.000	0	45.000	24.808	225.000	0	45.000	45.000	45.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	86.009	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**45.000**	**0**	**45.000**	**110.817**	**225.000**	**0**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**0**	
247902	**Gr.San.m.Ums.Brands. Werner-v.-Siemens-S.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	0	235.003	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**500.000**	**0**	**0**	**235.003**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
247903	**Europaschule Werner-von.Siemens-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.497	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.497**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
248001	**Ers- u.Erg. BZ Pflege Lahn-Dill DV HW**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-29.513	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.838	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	4.872	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	34.909	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**431**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
248002	**BZ Pflege Lahn-Dill, Lizenzen, DV-Softw.**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	67.873	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**67.873**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
248004	**BZ Pflege Lahn-Dill, Ers. u. Erg. Besch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	95.000	4.142	95.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**95.000**	**4.142**	**95.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-54.731**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**6.716.487**	**2.000.000**	**8.149.309**	**8.045.960**	**31.715.257**	**0**	**13.116.487**	**3.616.487**	**116.487**	**0**	**VE 2028 = 2.000.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**6.716.487**	**2.000.000**	**8.149.309**	**7.991.229**	**31.715.257**	**0**	**13.116.487**	**3.616.487**	**116.487**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**6.716.487**	**2.000.000**	**8.149.309**	**7.991.229**	**31.715.257**	**0**	**13.116.487**	**3.616.487**	**116.487**	**0**	**VE 2028 = 2.000.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
240003	San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.	Im Zuge der Genehmigungsplanung des 1.BA wurde für die Einleitung des Oberflächenwassers in die Dill eine Sedimentationsanlage gefordert. Diese Anlage wird nun auch für den 2.BA eingeplant. Zudem haben die Arbeiten des 1.BA gezeigt, dass umfangreichere Sanierungsarbeiten an der vorhandenen Entwässerung sowie größere Mengen an Bodenaustausch notwendig waren. Diese Erfahrungen wurden nun auch für die Planung des 2.BA zu Grunde gelegt, was zu einer Kostensteigerung führt.
247502	Umbau u. Erw. Gewerbl. Berufl. Sch. Dbg.	Im Zuge einer Zielplanung für die Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg wurde eine Programm- und Nutzungsplanung innerhalb einer Machbarkeitsprüfung in Zusammenarbeit mit der Schule durchgeführt. Ziel der Untersuchung war die Überprüfung der Leistungsfähigkeit des Schulstandortes hinsichtlich der Umsetzung des erkannten Bedarfs unter Berücksichtigung des erhaltenswerten Bestandes. Das Ergebnis dieser Prüfung weist einen Flächenbedarf von insgesamt ca.12.000 qm NF aus. Es bestand demnach eine Unterdeckung von ca. 2.900 qm NF gegenüber der vorhandenen und in weiten Teilen sanierungsbedürftigen Bausubstanz. Als erster Bauabschnitt wurde daher der Abriss des Werkstattgebäudes und die Errichtung eines 3-geschossigen Neubaus an gleicher Stelle mit Werkstätten im Erdgeschoss und Unterrichtsräumen in den beiden Obergeschossen durchgeführt, um hier schnellstmöglich die benötigten Unterrichtsflächen zu schaffen. Diese Maßnahme wurde im Jahre 2015 begonnen und im Laufe des Jahres 2018 abgeschlossen. Im Zuge des ersten Bauabschnitts wurde zudem ein Brandschutzkonzept für das gesamte Schulgebäude erstellt, welches zukünftig abschnittsweise umgesetzt werden muss. Außerdem sind im gesamten bestehenden Gebäudekomplex Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Dächer, Fassaden, Fenster, Oberflächen im Gebäude sowie der Gebäudeinstallation erforderlich, da sich große Teile der Schule noch im Zustand der 1960er, 70er und 80er Baujahre befinden und zahlreiche Mängel aufweisen. Die vorhandene Aula war nicht für größere Veranstaltungen ausgelegt da sie nicht die Auflagen einer Versammlungsstätte erfüllt. Als zweiter Bauabschnitt wurde daher das Friseurgebäude abgerissen und an gleicher Stelle ein 2-geschossiger Neubau mit Unterkellerung, einer Aula im EG und der neuen Verwaltung im 1.OG errichtet. Der dritte Bauabschnitt soll dann im direkten Anschluss erfolgen, wenn die Verwaltung und die Aula in das neue Gebäude umgezogen sind. Die dadurch freiwerdenden Flächen im A-Trakt können dann saniert und umgebaut werden. Als 4. Bauabschnitt ist die Sanierung des Erdgeschoßes im D-Trakt vorgesehen. Hier befinden sich die Unterrichtsräume für die Bäcker- und Metzgerausbildung. Da diese Berufsgruppen teilweise nicht mehr an der Schule unterrichtet werden, soll hier eine Großküche entstehen, um die Grundschulen im Nordkreis für den Ganztag mit Essen zu beliefern. Die restlichen Gebäudeteile müssen anschließend in weiteren Bauabschnitten saniert werden.
247702	Schulzent. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.	Das Schulzentrum Wetzlar besteht aus drei Schulen: der Goetheschule als einzig selbstständigem Oberstufengymnasium im Kreisgebiet, der Käthe-Kollwitz-Schule als gewerbliche Berufsschule und der Theodor-Heuss-Schule als kaufmännische berufliche Schule. Der geplante Ersatzneubau der Käthe-Kollwitz-Schule besitzt 4 Etagen und wird in Massivbauweise ausgeführt. Die Umsetzung der Maßnahme ist (Stand Juni 2026) wie folgt geplant: - Umzug KKS in Interimsquartier (ehem. Pestalozzischule) Sommer 2025 - Beginn Abbruch - Herbst 2025 - Baubeginn Ersatzneubau KKS - Frühjahr/Sommer 2027 - Bauzeit ca. 36 Monate - Fertigstellung Frühjahr/Sommer 2030
247703	Ausstatt. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.	Für den Neubau der Käthe-Kollwitz -Schule werden besonders im Bereich der Küchen und der Fachräume der Schule in den Fachbereichen Naturwissenschaften, Frisöre und Pflege neue fest installierte nutzungsspezifische Einrichtungen erforderlich. Die Kücheneinrichtung des Bestandsgebäudes, die in den größten Teilen aus den Errichtungszeit der Schule, bzw. aus den 1980er Jahren stammen, können hierbei nicht übernommen werden und sind in großen Umfang erneuerungsbedürftig. Bewegliche Ausstattungen und Geräte können jedoch in großen Teilen weiterverwendet werden, ein Konzept zur Weiternutzung wurde in Zusammenarbeit mit der Käthe-Kollwitz-Schule erstellt. Gleiches gilt für das Mobiliar der Schule, das, z.B. im Bereich Verwaltung/Lehrerzimmer, noch aus der Errichtungszeit des Gebäudes stammt. In der Zielplanung des Projekts Schulzentrum Wetzlar war explizit verzeichnet, dass die Ausstattung der Einzelprojekte nicht in der Kostenschätzung verzeichnet ist, da der genaue Bedarf erst jetzt im Zuge der konkreten Planungen ermittelt werden kann.
247902	Gr.San.m.Ums.Brands.Werner-v.-Siemens-S.	Die Werner-von-Siemensschule Wetzlar ist eine berufsbildende Schule und wurde Anfang der 1990er Jahre neu gebaut und in Betrieb genommen. Der Gebäudekomplex entspricht in weiten Teilen nicht mehr allen aktuellen Sicherheits- und Bauvorschriften. Um ein genehmigungsfähiges Brandschutzkonzept zu erhalten, müssen weitreichende bauliche und technische Sanierungsmaßnahmen durchgeführt werden.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0327 Förderschulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278001	**Ers.- u. Erg. Otfried-Preußler-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	13.420	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.836	0	5.510	9.159	24.854	0	4.836	4.836	4.836	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.836**	**0**	**5.510**	**22.578**	**24.854**	**0**	**4.836**	**4.836**	**4.836**	**0**	
278002	**Ganztagsbetr. Otfried-Preußler-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	1.776	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	957	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**2.733**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
278003	**Erweiterungsbau Otfr.-Preußler-Schule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	100.000	45.976	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**100.000**	**45.976**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278005	**Beschaff. fin. a. ErgHH O.-Preußler-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	43.317	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	946	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**44.263**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
278101	**Ers.- u. Ergänz. Schule am Budenberg**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.064	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.258	0	2.500	2.963	15.532	0	3.258	3.258	3.258	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.258**	**0**	**2.500**	**5.027**	**15.532**	**0**	**3.258**	**3.258**	**3.258**	**0**	
278102	**Ganztagsbetreuung Schule am Budenberg**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	2.000	0	8.000	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000**	**0**	**8.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	
278104	**Beschaff. fin. a. ErgHH Budenbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.579	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**10.579**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278201	**Ers- und Ergänzungsb. Kirchbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.862	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.317	0	6.814	3.446	16.082	0	2.317	2.317	2.317	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.317**	**0**	**6.814**	**24.307**	**16.082**	**0**	**2.317**	**2.317**	**2.317**	**0**	
278202	**Ganztagsbetreuung Kirchbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	5.092	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	929	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**6.021**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
278203	**Neuer Standort KirchbergS**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-750.000	0	0	0	-20.000.000	0	-4.250.000	-7.800.000	-5.000.000	-2.200.000	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	750.000	20.290.000	750.000	0	21.790.000	0	4.250.000	7.800.000	5.000.000	3.240.000	VE 2028 = 4.250.000, VE 2029 = 7.800.000, VE 2030 = 5.000.000, VE 2031 = 3.240.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**20.290.000**	**750.000**	**0**	**1.790.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.040.000**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278301	**Ers.- u. Erg. Friedrich-Fröbel-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.086	0	14.196	5.124	42.540	0	7.086	7.086	7.086	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	68.413	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.086**	**0**	**14.196**	**73.536**	**42.540**	**0**	**7.086**	**7.086**	**7.086**	**0**	
278302	**Ganztagsbetr. Friedrich-Fröbel-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	775	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**775**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
278303	**Ers.Neubau Altbau Friedrich-Fröbel-Sch.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-413.000	0	-780.000	0	-1.883.406	0	-690.406	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	35.131	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	7.000.000	0	7.000.000	1.308.920	17.000.000	0	3.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.587.000**	**0**	**6.220.000**	**1.344.051**	**15.116.594**	**0**	**2.309.594**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278304	**Herr. Gebäudeteil. Kestners.f. Fröbel-S.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	76.252	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	5.229	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**81.482**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
278305	**Außenanlage Friedrich-Fröbel-Schule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
278306	**Neue Räume FröbelS. in Räuml. Kestner-S.**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	13.154	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	3.053	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**16.207**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
278307	**Beschaff. fin. a. ErgHH F. Fröbelschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	506	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**506**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
278401	**Ers.- u. Erg. Sch. a. d. Brühlsb. Warte**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-6.899	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	44.395	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.604	0	8.484	8.036	26.900	0	4.604	4.604	4.604	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.604**	**0**	**8.484**	**45.531**	**26.900**	**0**	**4.604**	**4.604**	**4.604**	**0**	
278402	**Ganztagsbetr. Sch. a. d. Brühlsb. Warte**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	12.000	3.430	48.000	0	12.000	12.000	12.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.095	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**12.000**	**4.524**	**48.000**	**0**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**0**	
279901	**Ers.- u.Erg. Jakob Muth Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.500	0	3.592	8.877	9.592	0	1.500	1.500	1.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.500**	**0**	**3.592**	**8.877**	**9.592**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**-1.163.000**	**0**	**-780.000**	**-6.899**	**-21.883.406**	**0**	**-4.940.406**	**-7.800.000**	**-5.000.000**	**-2.200.000**	
	Summe Auszahlungen	**7.773.601**	**20.290.000**	**8.427.596**	**1.743.872**	**39.671.500**	**0**	**7.310.101**	**7.860.101**	**5.060.101**	**3.240.000**	**VE 2028 = 4.250.000, VE 2029 = 7.800.000, VE 2030 = 5.000.000, VE 2031 = 3.240.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**6.610.601**	**20.290.000**	**7.647.596**	**1.736.974**	**17.788.094**	**0**	**2.369.695**	**60.101**	**60.101**	**1.040.000**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**6.610.601**	**20.290.000**	**7.647.596**	**1.736.974**	**17.788.094**	**0**	**2.369.695**	**60.101**	**60.101**	**1.040.000**	**VE 2028 = 4.250.000, VE 2029 = 7.800.000, VE 2030 = 5.000.000, VE 2031 = 3.240.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
278203	Neuer Standort KirchbergS	Im März 2026 hat der Hessische Landtag das Hessische Ausführungsgesetz zum LuKIFG, das Hessische Infrastrukturgesetz (HIFG) verabschiedet. Das Gesetz ermöglicht den Kommunen wichtige Investitionen aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes. Hessen erhält aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes 7.4 Milliarden Euro. Hiervon entfallen auf die hessischen Kommunen 4.7 Milliarden Euro und rund 1.8 Milliarden Euro erhält das Land. 950 Millionen Euro werden für Investitionen in Krankenhäuser bereitgestellt. Der Lahn-Dill-Kreis erhält 41.320.082 Euro, wovon insgesamt 20.000.000 Euro der Maßnahme Neubau Kirchbergschule und GrS Merkenbach am Standort Merkenbach zugeteilt werden sollen. Die Eigenmittel betragen 2.040.000 Euro bei einem Gesamtauszahlungsbedarf von 22.040.000 Euro. Der jetzige Standort der Kirchbergschule (Förderschule) ist zu klein, nicht barrierefrei und allgemein sanierungsbedürftig. Zudem ist aufgrund der räumlichen Situation keine Ganztagsbetreuung möglich bzw. nur provisorisch möglich und nicht dauerhaft umsetzbar. Die Kirchbergschule soll daher einen neuen Standort auf dem Grundstück der Neuen Friedensschule Merkenbach erhalten. Die Bestandsgebäude in Merkenbach sollen abgerissen und durch einen Neubau ersetzt werden, in dem beide Schulen untergebracht sind. Erste Planungen sehen dabei eine gemeinsame Nutzung der Aula, Mensa und Bibliothek vor. Alle weiteren Räumlichkeiten werden getrennt sein, ebenso wie die Schulhöfe und die jeweiligen Eingangsbereiche. Für die Maßnahme werden weitere Planungskosten eingestellt; auch wurden bereits mit eigenen Haushaltsmitteln im Haushalt 2025 (250.000 Euro) und 2026 (750.000 Euro) eingestellt.
278303	Ers.Neubau Altbau Friedrich-Fröbel-Sch.	Bei der Friedrich-Fröbel-Schule handelt es sich um eine Förderschule mit dem Schwerpunkt in der geistigen sowie in der körperlichen und motorischen Entwicklung. Im Schuljahr 2024/2025 wurden 200 Schüler und Schülerinnen in 24 Klassen von Förderschullehrkräften und Sozialpädagogen unterrichtet. Das Grundstück befindet sich in der Stadt Wetzlar, im Stadtteil Büblingshausen. Ein auf dem Grundstück befindlicher Erweiterungsbau mit Kammstruktur aus dem Jahre 2009 bleibt bestehen und wird lediglich saniert und minimal umgebaut. Im Jahr 2018 wurde eine Bestandsaufnahme des alten Schulgebäudes durchgeführt. Dabei zeigte sich, dass der sehr verwinkelte und unübersichtliche Altbau wesentliche Sanierungsinhalte aufwies. Es wurde beschlossen den Altbau der Friedrich-Fröbel-Schule grundlegend zu sanieren. Im Zuge der Planungen für die Sanierung und des tieferen Einstiegs in das Projekt wurden immer weitere Mängel festgestellt. Zu den baulichen Mängeln kam hinzu, dass durch die vorhandene Raumaufteilung des Altbaus, die pädagogischen Konzepte der Schule schwer oder nicht umgesetzt werden können. So wurde beschlossen, dass eine Sanierung nicht mehr wirtschaftlich und sinnvoll ist. Das Bauvorhaben wurde daher angepasst von einer Sanierung des „Altbaus 1984“ zu einem Ersatzneubau. Der Ersatzneubau umfasst 3 Gebäude und bildet zusammen mit dem Erweiterungsbau aus dem Jahre 2009 sowie der neu geplanten barrierefreien Außenanlage das Gesamtkonzept für diese Förderschule. Nach Abwägung aller projektspezifischen Faktoren und Parameter wurde für den weiteren Bauablauf beschlossen, das Gesamtgebäude als Generalunternehmer (GU)-Funktionalausschreibung einschließlich der weiteren Ausführungsplanung auf Grundlage des erstellten Entwurfs und der Genehmigungsplanung auszuschreiben; die Beauftragung ist im Frühjahr 2026 erfolgt.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0328 Gesamtschulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288601	**Ers.- u. Erg.GS Alexander-v.-Humboldt-S.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.929	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.957	0	10.729	5.940	46.557	0	8.957	8.957	8.957	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**8.957**	**0**	**10.729**	**11.869**	**46.557**	**0**	**8.957**	**8.957**	**8.957**	**0**	
288602	**Ganztagsb. GS Alexander-v.-Humboldt-Sch.**											
8208060004	Investitionszuweisungen vom son. öffentl. Bereich	0	0	0	-8.109	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	16.156	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	3.500	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**11.547**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288603	**Komplettsan. FF KIP Alex.-v.-Humboldt-S.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	153.534	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.279.093	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	41.615	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.474.242**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288701	**Ers.- u. Erg. GS Carl-Kellner-Schule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-875	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.405	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.061	0	10.000	11.984	50.244	0	10.061	10.061	10.061	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.061**	**0**	**10.000**	**12.514**	**50.244**	**0**	**10.061**	**10.061**	**10.061**	**0**	
288702	**Ganztagsbetr. GS Carl-Kellner-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.231	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**3.231**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288703	**Sanierung auf Raten Carl Kellner-Sch.**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	218.370	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.700.000	0	550.000	1.161.584	2.250.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	67.908	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.700.000**	**0**	**550.000**	**1.447.862**	**2.250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288705	**Anbau Funktionsraum TH Carl-Kellner-Sch.**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288708	**Beschaff. fin. a. ErgHH C.-Kellner-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.395**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288801	**Ers.- u. Erg. GS Johannes-Gutenberg-Sch.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-7.432	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	29.957	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.053	0	10.815	16.784	47.027	0	9.053	9.053	9.053	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.053**	**0**	**10.815**	**39.310**	**47.027**	**0**	**9.053**	**9.053**	**9.053**	**0**	
288802	**Ganztagsbetr. GS Johannes-Gutenberg-Sch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	4.862	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.260	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**9.122**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
288803	**Klasseng.Brands.-/ En.San.Johan.-Gut.- S**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	39.102	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**39.102**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288805	**Grundh. Ern. Außenan. Johann.-Gutenb.-S.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	7.047	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**7.047**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288806	**Beschaffungen fin. a. ErgHH §20 GemHVO**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	381	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	34.553	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**34.934**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288807	**Sporthalle Johannes-Gutenberg-Schule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
288901	**Ers.- u. Erg. GS Schwingbachschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	43.506	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.229	0	12.578	9.511	45.494	0	8.229	8.229	8.229	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**8.229**	**0**	**12.578**	**53.017**	**45.494**	**0**	**8.229**	**8.229**	**8.229**	**0**	
288902	**Ganztagsbetr. GS Schwingbachschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	10.000	12.567	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**10.000**	**12.567**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	
288903	**San. u.Umsetz. Brandschutzkonz. SchwingS**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	10.000	0	0	10.487	10.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**10.000**	**0**	**0**	**10.487**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
288907	**Beschaff. fin. a. ErgHH Schwingbachsch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.470	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.470**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289001	**Ers.- u. Ergänzungsb. GS Lahntalschule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.992	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.420	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.677	0	11.084	8.432	49.792	0	9.677	9.677	9.677	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.677**	**0**	**11.084**	**18.860**	**49.792**	**0**	**9.677**	**9.677**	**9.677**	**0**	
289002	**Ganztagsbetreuung GS Lahntalschule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	534	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**534**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289003	**San.Polytechnikb. u. Klassentr.Lahntals.**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	612	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.155.070	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.155.682**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289004	**Neubau von Klassenräum. u. Aula LahntalS**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**2.000.000**	**0**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289101	**Ers.- und Erg. GS Solms**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.672	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.504	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.715	0	9.903	9.540	20.763	0	2.715	2.715	2.715	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.715**	**0**	**9.903**	**7.371**	**20.763**	**0**	**2.715**	**2.715**	**2.715**	**0**	
289102	**Ganztagsbetreuung GS Solms**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	20.000	29.780	80.000	0	20.000	20.000	20.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.045	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**30.825**	**80.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289103	**San. Sporth. inkl. Nebenräume GS Solms**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	6.439	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	9.693	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**16.132**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289104	**GS Solms Sanierung auf Raten**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	11.488	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**11.488**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289105	**Beschaff. fin. a. ErgHH GS Solms**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.488	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**7.883**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289201	**Ers. u. Erg. GS August-Bebel-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.191	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	6.656	8.725	6.656	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**6.656**	**9.916**	**6.656**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289202	**Ganztagsbetreuug GS August-Bebel-Schule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	7.500	0	30.000	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.701	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**7.500**	**1.701**	**30.000**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**0**	
289203	**Sanierung Turnhalle August-Bebel-S.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.152.000	0	0	0	-2.277.000	0	-1.125.000	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.000.000	0	900.000	59.866	8.500.000	0	2.500.000	2.500.000	600.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**848.000**	**0**	**900.000**	**59.866**	**6.223.000**	**0**	**1.375.000**	**2.500.000**	**600.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289501	**Ers.- u. Erg. GS m. GrS Westerwaldschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	40.256	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.277	0	7.149	8.122	32.257	0	6.277	6.277	6.277	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.277**	**0**	**7.149**	**48.378**	**32.257**	**0**	**6.277**	**6.277**	**6.277**	**0**	
289502	**Ganztagsbert. GS m. GrS Westerwaldschule**											
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-7.000	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	14.000	31.238	56.000	0	14.000	14.000	14.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	6.138	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**14.000**	**30.376**	**56.000**	**0**	**14.000**	**14.000**	**14.000**	**0**	
289503	**NZF Ers.- u. Erg. Westerwaldschule**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.500	0	10.500	0	2.000	2.000	2.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	2.500	0	14.500	0	3.000	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289504	**Ums. Brandschutzkonz., Grundh. Sanierung**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	66.343	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**66.343**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289505	**Umbau Bushaltestelle WW-Schule Driedorf**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	20.200	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**20.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289506	**Beschaff. fin. a. ErgHH GrS Westerwald.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	34.881	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**34.881**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289601	**Ers. und Erg. GS Holderbergschule**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-9.552	0	0	0	0	0	0	
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	-3.453	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.104	0	9.389	31.731	41.805	0	8.104	8.104	8.104	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	12.431	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**8.104**	**0**	**9.389**	**31.157**	**41.805**	**0**	**8.104**	**8.104**	**8.104**	**0**	
289602	**Ganztagsbetreuung GS Holderbergschule**											
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	19.500	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	12.500	8.866	50.000	0	12.500	12.500	12.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**12.500**	**28.366**	**50.000**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289603	**NZF Ers.- u. Erg.GS Holderberschule**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	2.500	0	14.500	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.500	0	10.500	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289604	**Allg. Sanierung Holderberschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	3.000.000	409.559	3.000.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	65.855	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**3.000.000**	**475.414**	**3.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289606	**Sanierung TH Holderbergschule**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289607	**Beschaff. fin. a. ErgHH Holderbergschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.999	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.999**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289608	**Ersatzneubau Sporthalle HolderbergS**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-300.000	0	0	0	-7.820.082	0	-400.000	-6.000.000	-1.120.082	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	300.000	0	0	0	11.200.000	0	400.000	6.000.000	4.000.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.379.918**	**0**	**0**	**0**	**2.879.918**	**500.000**	
289701	**Ers.- u. Erg. GS Johann-Textor-Schule**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.268	0	8.664	4.928	37.736	0	7.268	7.268	7.268	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.897	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.268**	**0**	**8.664**	**6.825**	**37.736**	**0**	**7.268**	**7.268**	**7.268**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289703	**NZF Ers.- u. Erg. Johann-Textor-Schule**											
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	2.500	0	14.500	0	3.000	3.000	3.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.500	0	10.500	0	2.000	2.000	2.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289704	**San. Eingangsbereich u.Trakt D u. E JTS**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.035.488	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	49.424	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	650	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.085.563**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
289707	**Beschaffungen fin. a. ErgHH §20 GemHVO**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.381	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.381**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289801	**Ers.- u. Erg. GS Eichendorffschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	15.018	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.053	0	8.569	4.639	36.781	0	7.053	7.053	7.053	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.053**	**0**	**8.569**	**19.658**	**36.781**	**0**	**7.053**	**7.053**	**7.053**	**0**	
289802	**Ganztagsbetreuung GS Eichendorffschule**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	5.000	9.880	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**5.000**	**9.880**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
289803	**Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffsch**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.900.000	0	2.000.000	287.642	5.400.000	0	1.500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.900.000**	**0**	**2.000.000**	**287.642**	**5.400.000**	**0**	**1.500.000**	**0**	**0**	**0**	
289804	**2898 GE Turnhalle**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-207.512	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.831	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-202.681**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
289806	**Beschaff. fin. a. ErgHH Eichendorffsch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.395	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**5.395**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**-1.517.000**	**0**	**-15.000**	**-89.864**	**-10.222.082**	**0**	**-1.540.000**	**-6.015.000**	**-1.135.082**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**6.102.394**	**0**	**9.564.536**	**6.543.614**	**34.226.112**	**0**	**4.586.394**	**8.686.394**	**4.786.394**	**500.000**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**4.585.394**	**0**	**9.549.536**	**6.453.751**	**24.004.030**	**0**	**3.046.394**	**2.671.394**	**3.651.312**	**500.000**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.585.394**	**0**	**9.549.536**	**6.453.751**	**24.004.030**	**0**	**3.046.394**	**2.671.394**	**3.651.312**	**500.000**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
288703	Sanierung auf Raten Carl Kellner-Sch.	Die Sanierung auf Raten ist bereits im HH-Plan 2019/20 enthalten. Die HH-Position wurde für die Sanierung diverser Gebäudeteile der Carl-Kellner-Schule verwendet. Nach der abgeschlossenen Sanierung des Gebäudeteils A ist ein Restbudget vorhanden. Für die anstehenden Sanierungen des Gebäudeteils B wurde die Kostenberechnung aufgrund der zwischenzeitlichen Preisentwicklung und der ausgearbeiteten Ausführungsplanung durch das Architekturbüro SHB Architekten + Ingenieure überarbeitet. Die weiterhin benötigten Mittel wurden in den HH-2024/25 und folgende ergänzend eingestellt. Die Carl-Kellner-Schule ist eine 6-zügige integrierte Gesamtschule mit einem Ganztagsangebot an fünf Tagen. Im Schuljahr 2024/25 wurden 1034 Schülerinnen und Schüler in 42 Klassen unterrichtet. Das Schulgebäude beinhaltet vier aneinanderhängende Schulgebäude, die mit den Buchstaben A-D gekennzeichnet sind. Zusätzlich gibt es eine Mensa, eine Hausmeisterwohnung, sowie eine Sporthalle auf dem Gelände. Diese Mittelanmeldung beinhaltet die Kosten der im Zuge des ersten Bauabschnittes unvorhergesehenen zusätzlichen Maßnahmen und die den erneuten Preissteigerungen angepassten Kosten für die Fortführung der Sanierung auf Raten, genauer der des B-Gebäudes. Die Umsetzung erfolgt in 3 Bauabschnitten. Es sollen unter anderem folgende Punkte baulich erneuert werden: - Abbruch bestehender Zwischenbauten - Abbruch und Neubau von Dachaufbauten - Neubau von Aula, Bibliotheksgebäude und 2 Kunsträumen - Wiederherstellung der Außenanlage mit 2 Innenhöfen im Neubaubereich - Anbau eines behindertengerechten Aufzuges - Sanierung des B-Gebäudes (Verwaltung, Foyer und Fachräume) - Die Gebäudetechnik wird größtenteils erneuert - Die Außenanlage wird in den angrenzenden Bereichen überarbeitet und die marode Außenbeleuchtung erneuert

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
288705	Anbau Funktionsraum TH Carl-Kellner-Sch.	Anbau eines Funktionsraumes an das bestehende Hallengebäude. Der entstehende Funktionsraum soll für Veranstaltungen und Wettkämpfe als Zwischenlager und/oder Verkaufsfläche dienlich sein.
288903	San. u.Umsetz. Brandschutzkonz. SchwingS	Der zu sanierende Bereich im Dachgeschoss der Schwingbachschule umfasst 16 Klassenräume, welche im Rahmen der nötigen Brandschutzsanierung den abschließenden Bauabschnitt darstellen. 12 Klassenräume werden voll und 4 Klassenräume teilweise saniert. Aufgrund steigender Schülerzahlen werden außerdem bisher nicht genutzte Räume wieder für die Beschulung hergerichtet, sodass das entstandene Platzproblem ebenfalls gelöst werden kann.
289203	Sanierung Turnhalle August-Bebel-S.	Hinweis: Die Sanierung der Sporthalle wurde seitens des Lahn-Dill-Kreises in 2025 im Programm Sanierung kommunaler Sportstätten (SKS) als Projekt angemeldet. Eine Förderzusage ist allerdings in der ersten Zuteilungsrunde im Frühjahr 2026 nicht erfolgt. Eine erneute Interessenbekundung im Förderprogramm SKS wird aufgrund des Umfangs der Maßnahme (nach positivem Bescheid für eine andere Halle gleicher Größenordnung) als wenig aussichtsreich eingestuft. Aus diesem Grund und weil die Halle auch vom Katastrophenschutz im Lahn-Dill-Kreis vorgehalten wird soll die Sanierung mit Eigenmitteln weiter vorangetrieben werden. Die August-Bebel-Schule Wetzlar ist eine integrierte Gesamtschule und wird im Schuljahr 2024/2025 von 636 Schüler/innen in 30 Klassen besucht. Das Schulgebäude wurde bis 2013 vollständig saniert. Die 4-Feld-Sporthalle wurde Anfang der 90er Jahre nach einem Großbrand wieder aufgebaut. Die Großsporthalle ist seither in Betrieb und wird von zwei Schulen und vielen Vereinen wie z. B. der RSV Lahn-Dill stetig genutzt. Die Großturnhalle befindet sich baulich, energetisch und technisch in einem veralteten Zustand.
289503	NZF Ers.- u. Erg. Westerwaldschule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
289603	NZF Ers.- u. Erg.GS Holderberschule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
289608	Ersatzneubau Sporthalle HolderbergS	Im März 2026 hat der Hessische Landtag das Hessische Ausführungsgesetz zum LuKIFG, das Hessische Infrastrukturgesetz (HIFG) verabschiedet. Das Gesetz ermöglicht den Kommunen wichtige Investitionen aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes. Hessen erhält aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes 7.4 Milliarden Euro. Hiervon entfallen auf die hessischen Kommunen 4.7 Milliarden Euro und rund 1.8 Milliarden Euro erhält das Land. 950 Millionen Euro werden für Investitionen in Krankenhäuser bereitgestellt. Der Lahn-Dill-Kreis erhält 41.320.082 Euro, wovon insgesamt 7.820.082 Euro der Maßnahme Ersatzneubau Sporthalle Holderbergschule Eibelshausen zugeteilt werden sollen. Der Eigenanteil beträgt 3.379.918 Euro bei einem Gesamtausgabebedarf von 11.200.000 Euro. Im Rahmen der Maßnahme soll eine neue 3-Feld Sporthalle mit Tribüne am Standort der Holderbergschule errichtet werden. Bis zur Fertigstellung der Sporthalle kann der Schul- und Vereinssport im der bisherigen Sporthalle stattfinden. Erst nach Fertigstellung des neuen Gebäudes wird die alte Sporthalle abgerissen. Hinweis: Die Sanierung der alten Sporthalle wurde seitens des Lahn-Dill-Kreises in 2025 im Programm Sanierung kommunaler Sportstätten als Projekt angemeldet. Eine Förderzusage ist allerdings nicht erfolgt.
289703	NZF Ers.- u. Erg. Johann-Textor-Schule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffsch	Die Eichendorffschule ist eine kooperative Gesamtschule und wird im Schuljahr 2022/2023 von 703 Schülerinnen und Schülern in 36 Klassen besucht. 12 der 34 Klassen befinden sich im Gebäudeteil E1. In diesen Gebäudeteil wurde bisher keine umfassende Investition getätigt, weil der Gebäudeabschnitt bauzeitbedingt, konstruktiv über einen sehr schlechten Zustand verfüg und keine wirtschaftliche Instandsetzung zulässt. Um eine sichere Nutzbarkeit für die Übergangszeit zu gewährleisten, wurden für die Kopfräume in den Obergeschossen Gerüsttreppentürme gemietet und aufgestellt. Langfristig ist geplant, einen freistehenden Ersatzneubau zu errichten und im Anschluss den Gebäudeteil E1 zurückzubauen. Die hier beantragten Mittel dienen der Planung und Errichtung eines Ersatzneubaus. Im Ersatzneubau sollen 12 Klassen, eine WC-Anlage und dafür notwendige Putzmittelräume entstehen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0330 Fördermaßnahmen für Schüler

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030201	**Ansch.v. bew. Verm. f. sonderp.Förderb.**											
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-1.799	0	0	0	0	0	0	
8208060003	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	7.500	6.418	37.500	0	7.500	7.500	7.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.500	0	7.500	386	37.500	0	7.500	7.500	7.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**15.000**	**0**	**15.000**	**5.005**	**75.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-1.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**15.000**	**0**	**15.000**	**6.804**	**75.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**15.000**	**0**	**15.000**	**5.005**	**75.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**15.000**	**0**	**15.000**	**5.005**	**75.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030201	Ansch.v. bew. Verm. f. sonderp.Förderb.	Der Schulträger ist gemäß § 6 der Verordnung über sonderpädagogischen Förderbedarf verpflichtet, im Rahmen des gemeinsamen Unterrichts erforderliche zusätzliche Sachleistungen zu beschaffen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0331 Sonstige schulische Aufgaben

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030504	**Jug.-Verkehrssch. Ers.-u. Ergänz.Besch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	20.000	0	25.000	0	0	0	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	
030601	**Digitalpakt Schulen**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-10.621.131	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.343.294	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.277.838**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030602	**Fremddatenübern. u. Nutzungsrechte IMENS**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	13.000	0	13.000	10.522	65.000	0	13.000	13.000	13.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.096	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**13.000**	**0**	**13.000**	**11.618**	**65.000**	**0**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030603	**Ers.- u. Erg. /IT-Service**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.000	0	30.000	0	190.000	0	40.000	40.000	40.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	30.000	0	110.000	0	20.000	20.000	20.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**60.000**	**0**	**60.000**	**0**	**300.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**0**	
030604	**Ers.- u. Ergänzungsb. IT Schulen**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	245.000	0	400.000	0	1.380.000	0	245.000	245.000	245.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	100.000	0	187.000	1.752	587.000	0	100.000	100.000	100.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**345.000**	**0**	**587.000**	**1.752**	**1.967.000**	**0**	**345.000**	**345.000**	**345.000**	**0**	
030605	**Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.000	4.807	100.000	0	30.000	30.000	30.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.000**	**0**	**5.000**	**4.807**	**100.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030607	**Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	4.214	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	31.693	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**20.000**	**0**	**20.000**	**35.908**	**100.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	
030609	**Digitalpakt Schulen (Eigenanteil LDK)**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	1.964	0	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	69.692	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	93.432	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**165.087**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030613	**IT-Servie Ers.- u. Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	6.186	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	323	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**6.509**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030615	**IT-Servie Zentr. Netzwerkkomp.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	73.978	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.658	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**75.635**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030616	**Digitalpakt 2.0**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-2.250.000	0	-2.250.000	0	-6.750.000	0	-2.250.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000.000	0	0	0	6.000.000	0	3.000.000	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**750.000**	**0**	**750.000**	**0**	**2.250.000**	**0**	**750.000**	**0**	**0**	**0**	
030617	**Bibliotheksservice EE DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.252	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030701	**Ansch. v. bew. Verm.(Förd. v. GT-Angeb.)**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030703	**Ausstattungsverbes.GT-Betr. Bestandssch.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030801	**Ansch.v. Reinigungsger./Ger. f. Außenan.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030802	**Herstellungsaufwand Schulgebäude**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030803	**Ausstattungsverbesseru ng Schulen**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	925.000	0	500.000	0	5.125.000	0	925.000	925.000	925.000	925.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	75.000	0	0	0	375.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.000.000**	**0**	**500.000**	**0**	**5.500.000**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	
030804	**Photovoltaikanl. auf kreiseig. Schulgeb.**											
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030806	**Fahrradabstellanlagen an Schulen**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-187.500	0	-187.500	0	-375.000	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	250.000	0	500.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**62.500**	**0**	**62.500**	**0**	**125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030807	**Förderprogramm Ganztag**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-4.813.363	0	-4.813.363	0	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	2.290.000	892.053	2.340.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**50.000**	**0**	**-2.523.363**	**892.053**	**-2.473.363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030808	**Schulträgeraufg. allg. Bauen DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	10.178	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	29.381	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**39.558**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
030811	**Schulträgeraufg. allg. Bauen EE-Beschaf**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	27.342	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	46.861	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**74.203**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
030812	**Förderprogramm Startchancen**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-922.337	0	-922.337	0	0	0	0	0	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-1.622.337	0	0	0	-10.434.022	0	-1.622.337	-2.322.337	-2.322.337	-2.544.674	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.317.625	0	1.317.625	0	16.223.374	0	2.317.625	3.317.625	3.317.625	3.635.249	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**695.288**	**0**	**395.288**	**0**	**4.867.015**	**0**	**695.288**	**995.288**	**995.288**	**1.090.575**	

	Summe Einzahlungen	**-4.059.837**	**0**	**-8.173.200**	**-10.621.131**	**-23.294.722**	**0**	**-3.872.337**	**-2.322.337**	**-2.322.337**	**-2.544.674**	
	Summe Auszahlungen	**7.060.625**	**0**	**9.962.625**	**6.651.676**	**38.020.374**	**0**	**6.785.625**	**4.785.625**	**4.790.625**	**4.635.249**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**3.000.788**	**0**	**1.789.425**	**-3.969.455**	**14.725.652**	**0**	**2.913.288**	**2.463.288**	**2.468.288**	**2.090.575**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**3.000.788**	**0**	**1.789.425**	**-3.969.455**	**14.725.652**	**0**	**2.913.288**	**2.463.288**	**2.468.288**	**2.090.575**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030603	Ers.- u. Erg. /IT-Service	Ers.- u. Erg./IT-Service Zur Sicherstellung des Schulbetriebs muss zeitnah der Austausch und die Ergänzung insbesondere von zentraler Server- und Netzwerktechnik (Datensicherheit, Datenschutz) erfolgen.
030604	Ers.- u. Ergänzungsb. IT Schulen	Ers.- u. Ergänzungsb. IT-Schulen Notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen (Hard- und Software) zur Sicherstellung des datenschutzkonformen sowie datensicheren Schulbetriebs (z. B. Schulserver, Firewalls, Router, Switche, Access-Points, IT- Managementsoftware, usw.).
030605	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken Regelhafter Austausch der IT-Ausstattung in Schulbibliotheken.
030607	Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum	Ers.- u. Ergänzungsbesch. Medienzentrum Für den regelhaften Austausch der IT-, Medien- und Präsentationstechnik des Medienzentrums Lahn-Dill sind zur Sicherung der getätigten Investitionen regelmäßige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen erforderlich. Ferner ist es notwendig zeitnah an technischen Innovationen teilzuhaben.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030616	Digitalpakt 2.0	Digitalpakt 2.0 Zur Haushaltsplanung liegen nur vage Informationen zur möglichen Umsetzung des DigitalPakt 2.0 (Ausgestaltung, Förderzeitraum, Förderhöhe usw.) vor und ein Maßnahmenbeginn vor dem 31.12.2026 erscheint derzeit zumindest fraglich. Daher werden im Ergebnis- und Finanzhaushalt unter dem Vorbehalt einer möglichen Förderung entsprechende Mittel planerisch berücksichtigt, um sodann eine zeitnahe Programmumsetzung gewährleisten zu können
030803	Ausstattungsverbesserung Schulen	Die Mittel dienen schulformübergreifend der Verbesserung und Ergänzung der sächlichen Ausstattung der Schulen des Lahn-Dill-Kreises. Hierzu zählen insbesondere Ausstattungsbedarfe, die nicht aus den jeweiligen Schulbudgets finanziert werden können, die Ausstattung neu in den Ganztag aufgenommener sowie bereits ganztägig arbeitender Schulen sowie größere Investitionen in Maschinen und Geräte für Schulgebäude und Außenanlagen. Im Hinblick auf die stufenweise Einführung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/27 ist mit zusätzlichen Ausstattungsbedarfen zu rechnen. Diese Haushaltsposition inkludiert ab 2027 die Mittel für die bisherigen Haushaltspositionen: **5.030701, 5.030703 und 5.030801.**
030806	Fahrradabstellanlagen an Schulen	Schulformübergreifende Mittelbereitstellung für Fahrradabstellanlagen an Schulen im Rahmen des Förderprogrammes "Stadt und Land" für die sukzessive Ausstattung der Schulen mit Radabstellanlagen. Vorbehaltlich der Fortführung des Förderprogrammes kann mit Einzahlungen in Höhe von jeweils 75% gem. Bewilligungsbescheid je Schule gerechnet werden.
030807	Förderprogramm Ganztag	Weiterführung des "Investitionsprogrammes Ganztagsausbau" mit folgenden definierten Maßnahmen: - 2105 GrS Bonbaden: Neubau eines Außenpavillons als Differenzierungsräume, Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes - 2119 Dillwiesenschule Ehringshausen: Erweiterung des Schulgebäudes - 2130 GrS Dillbrecht: Außenanlage Bau eines Kleinspielfeldes - 2137 GrS Hochelheim: Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes - 2144 GrS Burgsolms: Neugestaltung Außenanlage / Schulhof - 2149 Albert-Schweitzer-Schule: 2. BA Sanierung und Umgestaltung Außenanlage - 2150 Dalheimschule Wetzlar: Umgestaltung Außenanlage und Schulgarten - 2151 Geschwister-Scholl-Schule: Außenanlage Sanierung Schulhof - 2152 Lotteschule Wetzlar: Sanierung Außenanlage - 2266 Comeniusschule Herborn: Sanierung Außenanlage Bereich Grundschule und Sport / Bogenschießen - 2268 Johann-Heinrich-Alsted-Schule Mittenaar: Sanierung Schulhof und Außenanlage - 2895 Westerwaldschule Driedorf: Erweiterung der Betreuung
030812	Förderprogramm Startchancen	Im Rahmen des Startchancen Programmes erhält der Lahn-Dill-Kreis ein Bundeszuschuss-Kontingent in Höhe von 11.356.359,04 € (70%). Der Eigenanteil des Lahn-Dill-Kreises muss sich auf mindestens 4.867.011.,02 € (30%) belaufen, so dass während der Programmlaufzeit bis 2035 mindestens 16.223.370,06 € verausgabt werden. Gefördert werden Neubau-, Umbau-, Erweiterungs- und Modernisierungsmaßnahmen in Bezug auf Schulgebäude. Außerdem sind Einrichtungsgegenstände, Ausstattungs- und Gestaltungselemente förderfähig. Folgende 11 Maßnahmen sind für das Förderprogramm Startchancen vorgesehen: - 2112 Juliane-von-Stolberg-Schule Dillenburg: Abriss und Neubau Haus Wulkow / Räume für Ganztag: 1.550.000,- € - 2113 Rotebergschule Dillenburg: Sanierung der Sporthalle (Sportboden / Decke): 750.000,- € - 2149 Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar: Ausstattung der Klassenräume für Ganztagsnutzung: 650.000,- € - 2150 Dalheimschule Wetzlar: Ausstattung der Klassenräume für Ganztagsnutzung: 650.000,- € - 2151 Geschwister-Scholl-Schule Wetzlar: Neubau Eingangsstufe: 5.250.000,- € - 2152 Lotteschule Wetzlar: Ausbau Dachgeschoss und Sanierung Küche: 2.500.000,- € - 2155 GrS Garbenheim: Umgestaltung Schulhof: 900.000,- € - 2158 GrS Naunheim: Umgestaltung Schulhof: 900.000,- € - 2159 GrS Steindorf: Umgestaltung Schulhof: 823.370,06 € - 2892 August-Bebel-Schule Wetzlar: Lernzonen inkl. Ausstattung, Schulhof: 1.000.000,- € - 2898 Eichendorffschule Wetzlar: Sanierung Mediothek und Schülerbereich / Schaffung Gruppenräume: 1.250.000,- €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.664	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.135	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Bildungslandschaft Lahn-Dill

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
040401	**Bildungsl. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.664	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.135	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	15.068	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.268	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**16.336**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**16.336**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**16.336**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050101	**W.GruSi Ersatz-u. Ergänzung DV- Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	431	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**431**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
050104	**Wirt. GruSi Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	706	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.137**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.137**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**1.137**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050401	**Zuw u.Integr. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hard.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.020	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**4.020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**4.020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0505 Unterhaltsvorschussleistungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050601	**UVG-Leist. Ersatz-u. Ergänz. DV- Hardw.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.268	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.268**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
050604	**UVG-Leist. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.769**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.769**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**1.769**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050701	**H. f. Teilh. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.706	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.706**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Bildung und Teilhabe § 6 BKGG

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
050901	**BUT §6b BKKG Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	458	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**458**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
051001	**Weit. Hilf.Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardware**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.261	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.261**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
051004	**Weitere Hilfen Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.986	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.986**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**6.247**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**6.247**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**6.247**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-7.100	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-7.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	800.000	0	540.000	0	1.540.000	0	200.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	18.500	0	18.500	34.383	92.500	0	18.500	18.500	18.500	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	9.831	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**818.500**	**0**	**558.500**	**44.215**	**1.632.500**	**0**	**218.500**	**18.500**	**18.500**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**818.500**	**0**	**558.500**	**37.115**	**1.632.500**	**0**	**218.500**	**18.500**	**18.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**818.500**	**0**	**558.500**	**37.115**	**1.632.500**	**0**	**218.500**	**18.500**	**18.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Förd. v. Kind. i. Tageseinr. u. Tagespfl

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060204	**Förd. Tagespfl. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.166	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.166**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.166**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.166**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.166**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

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

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060304	**Förd. päd.Arb. Ers.- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	616	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**616**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060404	**Durchf. Freiz. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	1.500	0	7.500	0	1.500	1.500	1.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.500**	**0**	**1.500**	**0**	**7.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**1.500**	**0**	**1.500**	**616**	**7.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**1.500**	**0**	**1.500**	**616**	**7.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**1.500**	**0**	**1.500**	**616**	**7.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Stg. Leist. d. Kinder-, Jugend- u. Fam.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060504	**Ges.Vertr. Mind. Ers- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.600	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060601	**Erz.-u.JuHi Ers.- u. Ergänz. DV- Hardw.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.761	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.761**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060604	**Erz.-u. JuHi Ersatz- u. Ergänzungsbesch.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	754	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**754**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**6.116**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**6.116**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**6.116**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Einrichtungen der Jugendarbeit

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060701	**Freizeiteinr. Ersatz- u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	608	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**608**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060704	**Freizeiteinr. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-7.100	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.000	0	17.000	31.622	85.000	0	17.000	17.000	17.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.687	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**17.000**	**0**	**17.000**	**27.209**	**85.000**	**0**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**0**	
060705	**JFH Heisterberg Grundh.Sanierg Haupthaus**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	400.000	0	400.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060706	**JFH Heisterberg Neubau Sanitärgebäude**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	500.000	0	80.000	0	580.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**500.000**	**0**	**80.000**	**0**	**580.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060707	**JFH Heisterberg Ersatzneubauten Hütten**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	60.000	0	160.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**100.000**	**0**	**60.000**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
060708	**Tringenstein Grundhafte Sanierung Hütten**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	200.000	0	0	0	400.000	0	200.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-7.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**817.000**	**0**	**557.000**	**34.917**	**1.625.000**	**0**	**217.000**	**17.000**	**17.000**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**817.000**	**0**	**557.000**	**27.817**	**1.625.000**	**0**	**217.000**	**17.000**	**17.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**817.000**	**0**	**557.000**	**27.817**	**1.625.000**	**0**	**217.000**	**17.000**	**17.000**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
060706	JFH Heisterberg Neubau Sanitärgebäude	Im Zuge der Teilerneuerung des JFH-Heisterberg, wobei auch die „Wohn-Hütten“ sukzessive ersetzt werden, soll auf dem Gelände ein zentral gelegenes Sanitärgebäude errichtet werden. Derzeit ist jede der Hütten separat mit einer Dusche ausgestattet. Durch den Bau des zentralen Sanitärgebäudes, wird die Anzahl der Duschen, und somit die Bau- u. Energiekosten für die Hütten, erheblich reduziert.
060707	JFH Heisterberg Ersatzneubauten Hütten	Neben der grundhaften Sanierung des Haupthauses und dem Neubau eines zentralen Sanitärgebäudes, sollen auch die „Wohn-Hütten“ sukzessive durch neue ersetzt werden. Insgesamt gibt es 22 Hütten, bestehend aus Baugruppen je 4 Hütten, und einer Baugruppe mit 2 Hütten. Die in den 90er Jahren, in leichter Holzbauweise, errichteten Hütten, befinden sich in einem stark sanierungsbedürftigen und energetisch schlechten Zustand. In jeder der Hütten befindet sich eine Nasszelle, mit Dusche, Waschbecken und WC, in einem stark abgenutzten und nicht mehr zeitgemäßem Zustand. Auf die Nasszellen kann, aufgrund des Neubaus des Sanitärgebäudes, in den neuen Hütten verzichtet werden. Nach der Planung möglicher Varianten zum Bau der Ersatzhütten, soll exemplarisch ein Hüttenkomplex neu errichtet werden.
060708	Tringenstein Grundhafte Sanierung Hütten	Die vorhandenen Holzhütten weisen erhebliche bauliche und technische Mängel auf, die eine zeitnahe grundhafte Sanierung erforderlich machen. Insbesondere die Dächer sind alters- und witterungsbedingt beschädigt, sodass die Gefahr von Feuchtigkeitseintritt und Folgeschäden an den Holzkonstruktionen (zum Teil schon defekte Holzbalken vorhanden) besteht. Die vorhandenen Fenster sind verschlissen und erfüllen die Anforderungen an Witterungsschutz und Energieeffizienz nicht mehr. Ein Austausch ist notwendig, um weitere Schäden durch Zugluft und Feuchtigkeit zu vermeiden. Auch die Heizungsanlagen (Gasbetrieben) sind veraltet beziehungsweise nicht mehr zuverlässig funktionsfähig und müssen erneuert werden, um eine sichere und wirtschaftliche Nutzung der Hütten zu gewährleisten. Darüber hinaus sind die Außenanstriche der Hütten stark verwittert. Die Schutzfunktion der Anstriche gegenüber Feuchtigkeit, UV-Strahlung und anderen Witterungseinflüssen ist nicht mehr ausreichend gegeben. Eine Erneuerung dient dem langfristigen Erhalt der Holzkonstruktionen und verhindert kostenintensive Folgeschäden. Die Sanierungsmaßnahmen an Dächern, Fenstern, Heizungsanlagen und Außenanstrichen sind daher dringend erforderlich, um die Gebrauchstauglichkeit, Sicherheit und den Werterhalt der Holzhütten dauerhaft sicherzustellen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Stg. Einr. der Kinder-, Jugend- u. Fam.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
060801	**Erz.-u. Famb. Ersatz-u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	399	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**399**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**399**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**399**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**399**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	5.741	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	8.828	12.500	0	2.500	2.500	2.500	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**12.500**	**0**	**12.500**	**14.569**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**12.500**	**0**	**12.500**	**14.569**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**12.500**	**0**	**12.500**	**14.569**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070201	**Sozpsych.Dienst Ers.- u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	599	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
070204	**Sozpsych. Dienst Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.413	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.413**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.012**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.012**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.012**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070401	**Infektionssch. Ers. - u.Ergänz. DV-Hard.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.182	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.182**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
070501	**Kind.-u.Jugendg. Ers.- u.Ergänz. DV-Hard.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.065	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.065**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
070504	**Kind.-u.Jugendges. Ers- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	1.120	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
070704	**Verwaltungsaufg. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	5.741	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	451	12.500	0	2.500	2.500	2.500	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**12.500**	**0**	**12.500**	**6.191**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.558**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.558**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.558**	**62.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
070704	Verwaltungsaufg. Ersatz- u. Ergänzungsb.	Der Investitionsansatz dient der Sicherstellung einer bedarfsgerechten technischen und medizinischen Ausstattung der Abteilung Gesundheit. Die Mittel sind insbesondere für den Ersatz und die Ergänzung medizinisch-technischer Geräte sowie für GWG vorgesehen. Hierzu zählen Beispielsweise Hörtestgeräte, Sehtestgeräte sowie Geräte zur Reinigung und Thermodesinfektion medizinischer Instrumente.

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-854	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-854**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.268	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	4.099	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	77.912	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**83.280**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**82.426**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**82.426**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
100101	**Bauverfahren Ers.-u. Ergänz DV- Hardw.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	1.268	0	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.989	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**3.257**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
100102	**Bauverfahren Lizenzen, DV-Software**											
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	75.923	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**75.923**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
100104	**Bauverfahren Ers- u. Ergänzungsbes.**											
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	-854	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	3.589	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.735**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-854**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**82.769**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**81.915**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**81.915**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
100304	**Denkmalschutz Ers.- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	511	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**511**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**511**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**511**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**511**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-349.500	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-349.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	133.955	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	2.917.000	1.732.000	2.541.000	1.861.626	8.159.000	0	2.701.000	0	0	0	VE 2028 = 1.732.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.995.581**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.646.081**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.646.081**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120107	**K 385 UF DB/Dill Berghausen Ersatzneubau**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	106.390	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**106.390**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120108	**K 828 OD Albshausen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	36.000	0	0	12.167	36.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**36.000**	**0**	**0**	**12.167**	**36.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120109	**K 837 UF Dill Edingen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	1.139.100	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**1.139.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120110	**K 382 OD Biskirchen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	283.000	0	403.000	276	686.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**283.000**	**0**	**403.000**	**276**	**686.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120111	**K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-77.900	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	311	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-77.590**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120112	**K 38 Dillenburg- Eibach Neubau Radweg**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	50.000	47.711	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**50.000**	**47.711**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120113	**K 352 Weidenhausen- Wetzlar**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-271.600	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-271.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120114	**K 379 OD Philippstein**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	9.000	0	350.000	6.045	359.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**9.000**	**0**	**350.000**	**6.045**	**359.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120115	**K 374 OD Schwalbach**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	80.000	0	80.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120116	**K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**15.000**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120117	**K 66 OD Hörbach**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	34.000	0	20.000	0	54.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**34.000**	**0**	**20.000**	**0**	**54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120119	**Grundstückskauf Leun**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	15.946	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**15.946**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120122	**K 77 UF Flutgraben Mademühlen**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	138	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	272.639	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**272.777**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120123	**K 49 OD Sechshelden**											
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	117.871	0	0	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	152.589	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**270.460**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120126	**K 77 GE Geh- u. Radweg Driedorf-Madem.**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	45.115	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**45.115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120129	**K 376 Nauborn - Reiskirchen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	65	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120131	**K 44 OD Steinbach**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	-20.781	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-20.781**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120133	**K53/L3042 Esch-Hirz-BHF**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	50.000	100.000	50.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**50.000**	**100.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120134	**K 77 OD Mademühlen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	40.000	0	1.009.000	0	969.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**1.009.000**	**0**	**969.000**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120135	**K 355 OD Rechtenbach**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	563.000	0	54.000	0	617.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**563.000**	**0**	**54.000**	**0**	**617.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120136	**K 86 Mademühlen - Kreisgrenze**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.559.000	1.100.000	66.000	0	2.725.000	0	1.100.000	0	0	0	VE 2028 = 1.100.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.559.000**	**1.100.000**	**66.000**	**0**	**2.725.000**	**0**	**1.100.000**	**0**	**0**	**0**	
120137	**K 77 OD Driedorf Schlossstraße**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	640.000	0	640.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**640.000**	**0**	**640.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120138	**K 50 Radweg Manderbach-Frohnhausen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	290.000	0	0	0	290.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**290.000**	**0**	**0**	**0**	**290.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
120139	**K 64 Radweg Katzenfurt - Daubhausen**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	773.000	0	773.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**773.000**	**0**	**773.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
120140	**K 47 UF Dill Dillbrecht**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	85.000	382.000	0	0	467.000	0	382.000	0	0	0	VE 2028 = 382.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**85.000**	**382.000**	**0**	**0**	**467.000**	**0**	**382.000**	**0**	**0**	**0**	
120141	**K 72 UF Mühlbach Gusternhain**											
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	58.000	250.000	0	0	308.000	0	250.000	0	0	0	VE 2028 = 250.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**58.000**	**250.000**	**0**	**0**	**308.000**	**0**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-349.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.995.581**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	**VE 2028 = 1.732.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.646.081**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.917.000**	**1.732.000**	**2.541.000**	**1.646.081**	**8.159.000**	**0**	**2.701.000**	**0**	**0**	**0**	**VE 2028 = 1.732.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
120108	K 828 OD Albshausen	Der Betrag von 36.000 € musste nachträglich aufgeplant werden, um die voraussichtlichen Kosten für eine umfangreiche Beweissicherung und einen Bauüberwacher Bahn decken zu können. Diese Kosten sind erst im Laufe der Abstimmungen im Jahr 2026 bekannt geworden.
120110	K 382 OD Biskirchen	Die grundhafte Sanierung der K 382 in der OD Biskirchen wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Leun umgesetzt. Die ursprünglich in Vorjahren veranschlagten Haushaltmittel wurden größtenteils zur Deckung anderer Maßnahmen benötigt. Aus diesem Grund müssen weitere Haushaltsmittel aufgeplant werden. Eine Förderung der Maßnahme wurde beim Land Hessen beantragt.
120114	K 379 OD Philippstein	Die Ortsdurchfahrt in Philippstein wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit den Stadtwerken Braunfels durchgeführt. Eine Kostenberechnung wurde seitens Hessen Mobil aufgestellt. Ein Großteil des Budgets wurde bereits im vergangenen Haushalt eingeplant. Es wurde nun noch der Differenzbetrag zum vorhandenen Budget und der aktuellen Kostenberechnung eingeplant.
120117	K 66 OD Hörbach	Die grundhafte Sanierung der K 66 Ortsdurchfahrt Hörbach als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Herborn, den Stadtwerken Herborn und dem Abwasserverband Mittlere Dill umgesetzt. Die Kostenberechnung beruht auf einer Nachberechnung von Hessen Mobil. Es wurde noch die entsprechende Differenz zu der vorherigen Kostenberechnung eingeplant.
120135	K 355 OD Rechtenbach	Grundhafte Erneuerung der K 355 innerhalb der Ortsdurchfahrt gemeinsam mit der Kommune und weiteren Versorgern. Die Planansätze wurden aufgrund einer Kostenberechnung von Hessen Mobil festgelegt.
120136	K 86 Mademühlen - Kreisgrenze	Die K 86 Mademühlen-Kreisgrenze muss aufgrund ihres schlechten Zustandes auf einer Länge von 2,8 km grundhaft saniert werden. Für die Sanierung wurde eine Förderung beim Land Hessen beantragt. Die Kostenberechnung beruht auf einer Nachberechnung von Hessen Mobil.
120138	K 50 Radweg Manderbach-Frohnhausen	Grundhafte Sanierung Ortsdurchfahrt in Philippstein als Gemeinschaftsmaßnahme mit den Stadtwerken Braunfels. Eine Förderung der Maßnahme wurde beim Land Hessen beantragt und am 19.11.2025 bewilligt. Es wurde eine aktualisierte Kostenberechnung von Hessen Mobil erstellt.
120140	K 47 UF Dill Dillbrecht	Das Bauwerk auf der K 47 UF Dill in Dillbrecht wurde zuletzt 2025 mit einer 2,5 bewertet. Es wird seitens Hessen Mobil eine Bauwerkserneuerung empfohlen. Gleichzeitig wird auch eine mögliche Abstufung der Kreisstraße geprüft. Die Kostenberechnung beruht auf Ermittlungen von Hessen Mobil.
120141	K 72 UF Mühlbach Gusternhain	Das Bauwerk auf der K 72 UF Mühlbach in Gusternhain wurde zuletzt 2025 mit einer 3,0 bewertet. Es wird seitens Hessen Mobil eine Bauwerkserneuerung empfohlen. Gleichzeitig wird auch eine mögliche Abstufung der Kreisstraße geprüft. Die Kostenberechnung beruht auf Ermittlungen von Hessen Mobil.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026		Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.000	0	-541.000	-52.587	-545.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-1.000**	**0**	**-541.000**	**-52.587**	**-545.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	4.000.000	22.000.000	0	0	27.300.000	0	18.750.000	4.550.000	0	0	VE 2028 = 18.000.000, VE 2029 = 4.000.000
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	46.416	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.000	0	1.000	13.486	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**4.006.000**	**22.000.000**	**706.000**	**59.903**	**28.030.000**	**0**	**18.756.000**	**4.556.000**	**6.000**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.005.000**	**22.000.000**	**165.000**	**7.315**	**27.485.000**	**0**	**18.755.000**	**4.555.000**	**5.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.005.000**	**22.000.000**	**165.000**	**7.315**	**27.485.000**	**0**	**18.755.000**	**4.555.000**	**5.000**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130101	**Talsperrenb. Ers.-u. Ergänz DV- Hardw.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.891	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.891**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
130104	**Talsperrenbetrieb Ers- u. Ergänzungsbes.**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	21.045	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.000**	**0**	**5.000**	**21.045**	**25.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	
130105	**Aartalsperre Einbau Kleinmengenturbine**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	-30.008	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	15.043	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-14.966**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130106	**Erneuerg. Betriebserlaubnis Aartalsperre**											
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	7.438	0	0	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	4.000.000	22.000.000	0	0	27.300.000	0	18.750.000	4.550.000	0	0	VE 2028 = 18.000.000, VE 2029 = 4.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**4.000.000**	**22.000.000**	**100.000**	**7.438**	**27.400.000**	**0**	**18.750.000**	**4.550.000**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**-30.008**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**4.005.000**	**22.000.000**	**105.000**	**46.416**	**27.425.000**	**0**	**18.755.000**	**4.555.000**	**5.000**	**0**	**VE 2028 = 18.000.000, VE 2029 = 4.000.000**
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**4.005.000**	**22.000.000**	**105.000**	**16.408**	**27.425.000**	**0**	**18.755.000**	**4.555.000**	**5.000**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.005.000**	**22.000.000**	**105.000**	**16.408**	**27.425.000**	**0**	**18.755.000**	**4.555.000**	**5.000**	**0**	**VE 2028 = 18.000.000, VE 2029 = 4.000.000**
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
130106	Erneuerg. Betriebserlaubnis Aartalsperre	Es besteht die gesetzliche Verpflichtung einer vertieften Sicherheitsüberprüfung an der Aartalsperre um Sicherheitsmängel frühzeitig zu erkennen und zu beheben. Zudem läuft die Betriebserlaubnis nach 50 Jahren im Jahr 2032 aus. Diese beiden Aspekte wurden in einem Projekt gebündelt. Für die Planung der Ingenieurleistungen wurde eine Ausschreibung durchgeführt, das Zuschlagsangebot beläuft sich auf 2,3 Mio. € Auftragswert. Die Planungsleistung wurde im Oktober 2026 vergeben. Da vorab bereits erforderliche Baumaßnahmen bekannt sind, die für einen sicheren Betrieb der Aartalsperre zwingend umgesetzt werden müssen, werden auch Baukosten anhand der Kostenschätzung von 25 Mio. € veranschlagt. Die Planungs- und Baukosten teilen sich wie folgt auf die kommenden Jahre auf. 2027: 1,00 Mio. Planungskosten + 3 Mio. Baukosten 2028: 0,75 Mio. Planungskosten + 18 Mio. Baukosten 2029: 0,55 Mio. Planungskosten + 4 Mio. Baukosten Im Rahmen der Planungsleistung wird eine Kostenberechnung, ein Bauzeitenplan und ein Mittelabflussplan erstellt, der die vorstehenden Werte korrigieren kann.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Naturschutz und Landschaftspflege

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermächt- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130107	**Starkregenfrühwarnsyst em**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	-540.000	-21.579	-540.000	0	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**60.000**	**-21.579**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**-540.000**	**-21.579**	**-540.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**60.000**	**-21.579**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**60.000**	**-21.579**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Land- und Forstwirtschaft

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
130401	**Ländl. Entw. Ers. - u.Ergänz. DV-Hard.**											
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-1.000	0	-1.000	-1.000	-5.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	1.000	0	1.000	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
130404	**Ländl. Entwickl. Ersatz- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	13.486	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**13.486**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-5.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**1.000**	**0**	**1.000**	**13.486**	**5.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**12.486**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**12.486**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	202	0	0	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.586	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
140201	**Mobilitätsman. Ers.- u.Ergänz. DV-Hardw.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	2.586	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	202	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**2.788**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2025	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026		Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-9.316.667	0	-6.050.000	-2.721.220	-34.000.001	0	-9.316.667	-9.316.667	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-7.453.333	0	-4.840.000	1.782.634	-27.199.999	0	-7.453.333	-7.453.333	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.863.333	0	-1.210.000	0	-6.799.999	0	-1.863.333	-1.863.333	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-18.633.333**	**0**	**-12.100.000**	**-938.586**	**-67.999.999**	**0**	**-18.633.333**	**-18.633.333**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	558	0	0	0	0	0	0	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	1.500.000	0	1.500.000	0	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	18.633.333	0	12.100.000	5.371.945	67.999.999	0	18.633.333	18.633.333	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**20.133.333**	**0**	**13.600.000**	**5.372.503**	**73.999.999**	**0**	**20.133.333**	**20.133.333**	**0**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**4.433.917**	**6.000.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**4.433.917**	**6.000.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermächt-igungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
150104	**Wirtschaftsförd. Ers- u. Ergänzungsbes.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	558	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**558**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
150105	**Breitband Sonderaufruf Gewerbe G-Projekt**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	-2.721.220	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	1.782.634	0	0	0	0	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	0	0	0	5.371.945	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**4.433.359**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
150107	**Breitband Vollausbau FTTB V-Projekt NORD**											
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-9.316.667	0	-6.050.000	0	-34.000.001	0	-9.316.667	-9.316.667	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-7.453.333	0	-4.840.000	0	-27.199.999	0	-7.453.333	-7.453.333	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.863.333	0	-1.210.000	0	-6.799.999	0	-1.863.333	-1.863.333	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	18.633.333	0	12.100.000	0	67.999.999	0	18.633.333	18.633.333	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
150108	**Förderung Gigabit-Ausbau im LDK**											
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	1.500.000	0	1.500.000	0	6.000.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**0**	**6.000.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**- 18.633.333**	**0**	**-12.100.000**	**-938.586**	**-67.999.999**	**0**	**- 18.633.333**	**- 18.633.333**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**20.133.333**	**0**	**13.600.000**	**5.372.503**	**73.999.999**	**0**	**20.133.333**	**20.133.333**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**4.433.917**	**6.000.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**4.433.917**	**6.000.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
150107	Breitband Vollausbau FTTB V-Projekt NORD	Der seit 2020 geplante Vollausbau (Glasfaser in jedes Haus) ist mittlerweile sehr konkret mit Kosten hinterlegt. Ziel ist es, den marktgetriebenen eigenwirtschaftlichen Ausbau (EWA) zu unterstützen und nur die Adressen mit Fördergeldern anzuschließen, die der Markt nicht baut. In zwei förmlichen Markterkundungsverfahren (MEV) 2023 und 2024 wurde ermittelt, dass von den rd. 90.000 Adressen in unserem Kreis nach Abzug des Bestandes und des EWA noch rd. 27.000 Adressen in Förderprojekten zu bauen sind. Diese erhebliche Menge zeigt, dass der Markt trotz aller Prognosen leider sehr zurückhaltend ist. Das gilt offensichtlich insbesondere für den ländlichen Raum. Mit vom Fördergeber vorgegebenen Kosten je Adresse ergab sich ein Volumen von 270 Mio. Euro. Da die maximale Förderung des Bundes bei 100 Mio. Euro lag, mussten zwei Projekte aufgelegt werden. Lahn-Dill-Süd mit 14.000 Adressen (140 Mio. Euro) wurde Ende 2023 mit 70 Mio. Euro (50%) vom Bund und 56 Mio. Euro vom Land (40%) bewilligt. Die restlichen 14 Mio. Euro sind der kommunale Eigenmittelbeitrag, dessen Übernahme die 11 beteiligten Kommunen zugestimmt haben. Das Vergabeverfahren ist abgeschlossen, der Ausbau hat begonnen. **Lahn-Dill-Nord** mit 16.000 Adressen wurde Ende 2024 mit 58,55 Mio. Euro vom Bund und mit 46,84 Mio. Euro vom Land bewilligt. Die restlichen 11,71 Mio. Euro sind der kommunale Eigenmittelbeitrag, dessen Übernahme die 12 beteiligten Kommunen zugestimmt haben. Das Vergabeverfahren ist abgeschlossen, der Ausbau hat begonnen. Die Kosten pro Adresse aus den beiden Vergabeverfahren sind deutlich niedriger, als der Ansatz des Fördergebers. Die Zahlen waren zu korrigieren. Lahn-Dill-Süd: siehe separate Maßnahme 150106 in Haushaltsplänen aus Vorjahren.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
150108	Förderung Gigabit-Ausbau im LDK	Der Kreistag hat in seiner Sitzung vom 08.07.2024 die „Richtlinie zur Förderung des Gigabit-Ausbaus im Lahn-Dill-Kreis“ (VL-83/2024-1) beschlossen und der Bereitstellung der hierfür erforderlichen Haushaltsmittel ab dem Haushaltsjahr 2026 zugestimmt. Das Förderprogramm soll die Kommunen, die sich an dem Vollausbau für ein „schnelles Internet“ beteiligen und die nach den einschlägigen Förderbestimmungen des Bundes und des Landes Hessen ein Eigenmittelbeitrag von 10 % leisten müssen, finanziell entlasten. Ein vom Lahn-Dill-Kreis durchgeführtes Markterkundungsverfahrens hat gezeigt, dass der privatwirtschaftliche Markt ein sehr unterschiedliches Ausbauinteresse im Lahn-Dill-Kreis hat. Während einzelne Kommunen bereits fast vollständig ausgebaut sind, werden andere Kommunen nur teilweise, wiederum andere Kommunen voraussichtlich kaum ausgebaut werden. Der Lahn-Dill-Kreis sieht sich aufgrund der ihm obliegenden Ergänzungsaufgabe verpflichtet, ein einheitliches Leistungsniveau im Kreisgebiet zu sichern. Im Rahmen dieser Ergänzungsfunktion kann der Lahn-Dill-Kreis kreisangehörigen Kommunen administrative und finanzielle Hilfe gewähren, um Unterschiede in ihrer Verwaltungs- oder Finanzkraft auszugleichen. Die Förderung umfasst die Übernahme eines 50 %igen Anteils des auf jede Kommune entfallenden Eigenmittelbeitrages unter Vorwegabzug eines Beitrags von 250.000 € als Eigenanteil. Unter Zugrundelegung der nach dem derzeitigen Kenntnisstand maximalen Anzahl anzuschließender Adressen im Lahn-Dill-Kreis aus den Markterkundungsverfahren ergibt sich ein maximales Fördervolumen für den gesamten Lahn-Dill-Kreis in Höhe von ca. 6 Mio. €. Dieses sind auf voraussichtlich 4 Jahre, beginnend ab dem Jahre 2026, zu verteilen.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Tourismus

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
150204	**Tourismus LDK Ers.- u. Ergänzungsb.**											
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

	Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	0	0	-1.422.101	-1.348.035	-1.422.101	0	0	0	0	0	
8208060011	Tilgungszuschuss vom Land	-1.464.433	0	0	0	-5.857.732	0	-1.464.433	-1.464.433	-1.464.433	0	
8238060010	Rückzahlung aus Ausleihungen	-283.333	0	-283.333	-283.333	-1.416.665	0	-283.333	-283.333	-283.333	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.881.000	0	-1.881.000	-4.609.000	-9.405.000	0	-1.881.000	-1.881.000	-1.881.000	0	
8264206010	Investitionskredite vom Land Ifo C	0	0	-483.019	0	-483.019	0	0	0	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-50.729.832	0	-47.919.031	-61.545.977	-275.253.513	0	-82.100.513	-43.827.426	-50.676.711	0	
8264206070	Investitionskredite KfW-Programme	0	0	0	0	-20.648.110	0	0	-20.648.110	0	0	
	Summe Einzahlungen	**-54.358.598**	**0**	**-51.988.484**	**-67.786.345**	**-314.486.140**	**0**	**-85.729.279**	**-68.104.302**	**-54.305.477**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	254.000	0	227.724	216.231	1.243.724	0	254.000	254.000	254.000	0	
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	0	1.500.000	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.-Eigenbeiträge Hessenkasse	6.329.175	0	6.329.175	0	22.774.949	0	3.787.424	6.329.175	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8464280090	Verbindlichkeiten PPP-Verträge	1.417.010	0	1.340.020	430.294	7.515.529	0	1.498.424	1.584.517	1.675.558	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	446.877	0	269.707	1.597	2.057.215	0	446.877	446.877	446.877	0	
8464206070	Investitionskredite KfW-Programme	1.080.000	0	1.080.000	270.000	26.048.110	0	1.080.000	21.728.110	1.080.000	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	39.139.701	0	21.406.125	34.413.806	223.649.092	0	51.184.462	42.901.985	69.016.819	0	
8464206050	Investitionskredite KfW-Programme	182.358	0	182.358	182.358	911.790	0	182.358	182.358	182.358	0	
8464206040	Investitionskredite - KIP	1.118.600	0	1.118.600	1.118.600	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	
8464206030	Investitionskredite - KIP	583.333	0	583.333	583.333	2.716.665	0	583.333	583.333	383.333	0	
8464206010	Investitionskredite vom Land Ifo C	481.929	0	964.948	530.312	2.892.664	0	481.929	481.929	481.929	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	2.154.569	0	1.987.810	1.850.365	11.309.930	0	2.336.442	2.423.029	2.408.080	0	
	Summe Auszahlungen	**53.187.552**	**0**	**35.489.800**	**41.096.897**	**306.712.668**	**0**	**62.953.849**	**78.033.913**	**77.047.554**	**0**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.171.046**	**0**	**-16.498.684**	**-26.689.449**	**-7.773.472**	**0**	**-22.775.430**	**9.929.611**	**22.742.077**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.493.766**	**0**	**-1.477.710**	**84.862**	**-7.452.774**	**0**	**-1.493.766**	**-1.493.766**	**-1.493.766**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**322.720**	**0**	**-15.020.974**	**-26.774.311**	**-320.698**	**0**	**-21.281.664**	**11.423.377**	**24.235.843**	**0**	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht-ungsermäch-tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	davon bis-her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160301	**Kreditmarkt**											
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-33.931.463	0	-47.919.031	-48.704.365	-171.141.395	0	-54.724.057	-26.223.463	-8.343.381	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.881.000	0	-1.881.000	-2.728.000	-9.405.000	0	-1.881.000	-1.881.000	-1.881.000	0	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	0	0	-1.422.101	-1.348.035	-1.422.101	0	0	0	0	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	2.154.569	0	1.987.810	1.850.365	11.309.930	0	2.336.442	2.423.029	2.408.080	0	
8464206010	Investitionskredite vom Land Ifo C	481.929	0	481.929	530.312	2.409.645	0	481.929	481.929	481.929	0	
8464206030	Investitionskredite - KIP	583.333	0	583.333	583.333	2.716.665	0	583.333	583.333	383.333	0	
8464206040	Investitionskredite - KIP	1.118.600	0	1.118.600	1.118.600	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	
8464206050	Investitionskredite KfW-Programme	182.358	0	182.358	182.358	911.790	0	182.358	182.358	182.358	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	22.341.332	0	21.406.125	19.391.650	119.536.974	0	23.808.006	25.298.022	26.683.489	0	
8464206070	Investitionskredite KfW-Programme	1.080.000	0	1.080.000	270.000	5.400.000	0	1.080.000	1.080.000	1.080.000	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	446.877	0	269.707	1.597	2.057.215	0	446.877	446.877	446.877	0	
8464280090	Verbindlichkeiten PPP-Verträge	1.417.010	0	1.340.020	430.294	7.515.529	0	1.498.424	1.584.517	1.675.558	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.006.455**	**0**	**-22.772.250**	**-28.421.890**	**-24.517.748**	**0**	**-25.069.088**	**5.094.202**	**24.235.843**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160302	**Umschuldungen**											
8264206070	Investitionskredite KfW-Programme	0	0	0	0	-20.648.110	0	0	-20.648.110	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-16.798.369	0	0	-12.841.612	-104.112.118	0	-27.376.456	-17.603.963	-42.333.330	0	
8264206010	Investitionskredite vom Land Ifo C	0	0	-483.019	0	-483.019	0	0	0	0	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	0	0	0	-1.881.000	0	0	0	0	0	0	
8464206010	Investitionskredite vom Land Ifo C	0	0	483.019	0	483.019	0	0	0	0	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	16.798.369	0	0	15.022.156	104.112.118	0	27.376.456	17.603.963	42.333.330	0	
8464206070	Investitionskredite KfW-Programme	0	0	0	0	20.648.110	0	0	20.648.110	0	0	
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.-Eigenbeiträge Hessenkasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**299.544**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

160303	**Tilgungszuschüsse**											
8208060011	Tilgungszuschuss vom Land	-1.464.433	0	0	0	-5.857.732	0	-1.464.433	-1.464.433	-1.464.433	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.464.433**	**0**	**0**	**0**	**-5.857.732**	**0**	**-1.464.433**	**-1.464.433**	**-1.464.433**	**0**	

160401	**Versorgungsrücklage Beamte**											
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	254.000	0	227.724	216.231	1.243.724	0	254.000	254.000	254.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**254.000**	**0**	**227.724**	**216.231**	**1.243.724**	**0**	**254.000**	**254.000**	**254.000**	**0**	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm				Erläuterungen
		2027	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	2026	schlusses 2025	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bis- her bereit gestellt	2028	2029	2030	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
160402	**Hessenkasse Eigenbeitrag**											
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.- Eigenbeiträge Hessenkasse	6.329.175	0	6.329.175	0	22.774.949	0	3.787.424	6.329.175	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.329.175**	**0**	**6.329.175**	**0**	**22.774.949**	**0**	**3.787.424**	**6.329.175**	**0**	**0**	
160404	**Schulcampus Friedr. Wilh. Raiffeis. Sch.**											
8238060010	Rückzahlung aus Ausleihungen	-283.333	0	-283.333	-283.333	-1.416.665	0	-283.333	-283.333	-283.333	0	
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	0	1.500.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-283.333**	**0**	**-283.333**	**1.216.667**	**-1.416.665**	**0**	**-283.333**	**-283.333**	**-283.333**	**0**	
	Summe Einzahlungen	**-54.358.598**	**0**	**-51.988.484**	**-67.786.345**	**-314.486.140**	**0**	**-85.729.279**	**-68.104.302**	**-54.305.477**	**0**	
	Summe Auszahlungen	**53.187.552**	**0**	**35.489.800**	**41.096.897**	**306.712.668**	**0**	**62.953.849**	**78.033.913**	**77.047.554**	**0**	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	**-1.171.046**	**0**	**-16.498.684**	**-26.689.449**	**-7.773.472**	**0**	**-22.775.430**	**9.929.611**	**22.742.077**	**0**	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.493.766**	**0**	**-1.477.710**	**84.862**	**-7.452.774**	**0**	**-1.493.766**	**-1.493.766**	**-1.493.766**	**0**	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**322.720**	**0**	**-50.283.050**	**-66.154.977**	**-320.698**	**0**	**-21.281.664**	**11.423.377**	**24.235.843**	**0**	

5 Haushaltssicherungskonzept

Konsolidierungsmaßnahmen (mit Interkommunaler Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen):

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit				Bemerkung
				2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
1	Konsolidierung Öffentlichkeitsarbeit	01 - Innere Verwaltung	010102 Kreisausschuss	500				500				
2	Kündigung Abo Zeitungen	01 - Innere Verwaltung	010103 Presse-, Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit	550				550				
3	Einsparungen bei Büromaterial, Gebrauchsgegenständen bis 250 €, Softwarepflege, Lizenzen und Konzessionen	01 - Innere Verwaltung	010103 Presse-, Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit	4.750				4.750				
4	Einsparungen bei Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and. Umsatzleistungen	01 - Innere Verwaltung	010103 Presse-, Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit	20.000				20.000				
5	Erhöhung der Erträge durch neue Kooperationsvereinbarungen mit JC, AWLD und VHS	01 - Innere Verwaltung	010106 IuK-Service	165.000				165.000				
6	Reduzierung externer Dienstleistungen z. B. durch Verschiebung interner Projekte	01 - Innere Verwaltung	010106 IuK-Service	85.000				85.000				
7	Globale Einsparung bei den Sachkosten im Kreisarchiv	01 - Innere Verwaltung	010107 Zentraler Service	2.900				2.900				
8	Miete	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	50.000				50.000				
9	Bauunterhaltungsbudget	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	104.900				104.900				
10	Objektschutz	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	63.950				63.950				
11	Reinigung	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	100.000				100.000				
12	Zusammenlegung im Bauunterhaltungsbudget	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	24.460				24.460				
13	Kündigung Liegenschaft Berliner Str. DIL zum 31.12.2026	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	82.800				82.800				
14	Einsparungen aus organisatorischer Umstrukturierung	01 - Innere Verwaltung	010108 Immobilienmanagement	28.100				28.100				Mitarbeitende aus ehem. 11.3 gehören zu 35
15	Höhere Erträge in der Vollstreckung	01 - Innere Verwaltung	010109 Finanz- und Rechnungswesen	70.000				70.000				
16	Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Fortbildungen/Reisekosten)	01 - Innere Verwaltung	010111 Prüfung und Revision	20.000				20.000				
		Produktbereich 01 Gesamt		**822.910**	**0**	**0**	**0**	**822.910**	**0**	**0**	**0**	

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit				Bemerkung
				2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
17	Verschiedene Einsparungen im Produkt Wahlen	02 - Sicherheit und Ordnung	020101 Wahlen	106.150				106.150				
18	Anpassung verschiedener Ansätze u.a. durch Kündigung des Zeitungsabos, Versand von Unterlagen per Mail statt Post	02 - Sicherheit und Ordnung	020201 Kommunal- und Finanzaufsicht	5.300				5.300				
19	Einsparungen bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	02 - Sicherheit und Ordnung	020207 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	74.678				74.678				
20	Einsparungen bei diversen Positionen	02 - Sicherheit und Ordnung	020209 Schornsteinfegerwesen	2.700				2.700				
21	Anpassung der Planansätze für Gefahrenabwehrmaßnahmen	02 - Sicherheit und Ordnung	020301 Überörtlicher Brandschutz, Brandschutzaufsicht	100.000				100.000				
22	Erhöhung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte durch Satzungsänderung und Qualifizierung eines Kollegen bei Gefahrenverhütungsschauen, Stellungnahmen und Beratung	02 - Sicherheit und Ordnung	020303 Vorbeugender Brandschutz	50.000				50.000				Mehrerträge
23	Reduzierung Aufwendungen für Verbrauchsmaterial bei Fortbildungen	02 - Sicherheit und Ordnung	020402 Notfallversorgung und Krankentransport	17.500				17.500				
24	Reduzierung Aufwendungen f. Fremdleistungen - Hier Ärztlicher Leiter Rettungsdienst	02 - Sicherheit und Ordnung	020402 Notfallversorgung und Krankentransport	20.000				20.000				
25	Erhöhung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte durch Satzungsänderung bei Brandmeldeanlagen	02 - Sicherheit und Ordnung	020403 Zentrale Leitstelle	40.000				40.000				Mehrerträge
26	Keine Sanierung von zwei Abrollbehältern Aufenthalt	02 - Sicherheit und Ordnung	020501 Katastrophenschutz	15.000				15.000				
27	Anpassung der Planansätze für Verdienstausfälle bei Ehrenamtlichen KatS-Mitgliedern	02 - Sicherheit und Ordnung	020501 Katastrophenschutz	25.000				25.000				
28	Keine Wälzung von abgelaufener persönlicher Schutzausrüstung für Pandemien	02 - Sicherheit und Ordnung	020501 Katastrophenschutz	10.000				10.000				Damit wird aktuell nur abgelaufene Schutzausrüstung vorgehalten. Ob die Wälzung in Folgejahren erforderlich wird, ist aber fraglich.
		Produktbereich 02 Gesamt		**466.328**	**0**	**0**	**0**	**466.328**	**0**	**0**	**0**	

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit				Bemerkung
				2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
29	Objektschutz	03 - Schulträgeraufgaben	Schulen	270.000				270.000				
30	Abbruch	03 - Schulträgeraufgaben	Schulen	355.000				355.000				
31	Mieten für Container	03 - Schulträgeraufgaben	Schulen	181.330				181.330				
32	Schulbudgets (Kosten)	03 - Schulträgeraufgaben	Schulen	277.604				277.604				
33	Streusalz	03 - Schulträgeraufgaben	Schulen	17.000				17.000				
34	Miete Revikon Parkhaus THS	03 - Schulträgeraufgaben	0324 Berufsschulen	55.000				55.000				Kündigung von 60 Stellplätzen
35	Ertragsverbesserung (Fördermittel Inklusion f. Freigestellten Schülerverkehr d. Förderschulen); Aufwandsreduzierung Intensiv- und Vorklassen (Umstellung auf PKW-Erstattung)	03 - Schulträgeraufgaben	032901 Schülerbeförderung	620.000				620.000				Voraussichtliche Einsparung wegen Umstellung Intensivklassen und Vorklassen auf Reisekostenerstattung. Leichte Preissteigerungen sind einkalkuiert. Risko: Kraftstoffpreise und Tarifabschlüsse.
36	Reduzierung der Kostenerstattung Schulsportkordinatoren	03 - Schulträgeraufgaben	032901 Schülerbeförderung & 033104 Schulträgeraufg.allg. u Schulentwicklung	10.000				10.000				
37	Globale Schulbudgetreduzierung Ganztag	03 - Schulträgeraufgaben	033111 Sonstige schulische Aufgaben	68.430				68.430				
38	Globale Schulbudgetreduzierung Pakt	03 - Schulträgeraufgaben	033111 Sonstige schulische Aufgaben	139.330				139.330				
39	Globale Schulbudgetreduzierung Betreuung	03 - Schulträgeraufgaben	033111 Sonstige schulische Aufgaben	74.563				74.563				
40	Reduzierung der Kostenerstattung für Kreiseltern- und Kreisschülerbeitrat i. S. d. Vollzugs der Vorjahre	03 - Schulträgeraufgaben	033101 Schulübergreifende Gremien	5.000				5.000				
41	Tausch Altfahrzeug in 2026 und Reduzierung der JVS-Fahrzeuge von 4 auf 3	03 - Schulträgeraufgaben	033102 Jugendverkehrsschule	15.100				15.100				
42	Globale Einsparung bei den Sachkosten bei dem Teilprodukt IT-Service Schulen	03 - Schulträgeraufgaben	033103 Medienservice	112.750				112.750				
43	Wegfall der Bereitstellung Munzinger-Archiv, Verzicht auf Auszahlung Medien- und Personalkostenzuschuss	03 - Schulträgeraufgaben	033103 Medienservice	99.735				99.735				
44	Globale Einsparung Sachkosten sowie Verzicht auf Bereitstellung Statista u. Lernmax für Schulen	03 - Schulträgeraufgaben	033103 Medienservice	83.575				83.575				
45	Globale Einsparung bei den Sachkosten auf dieser Position	03 - Schulträgeraufgaben	033104 Schulträgeraufg.allg. u Schulentwicklung	23.000				23.000				
46	Globale Einsparung bei den Sachkosten des Teilprodukts Ganztagsbetreuung Schulen	03 - Schulträgeraufgaben	033104 Schulträgeraufg.allg. u Schulentwicklung	15.900				15.900				
47	Globale Einsparung bei den Sachkosten des Teilprodukts Schulverpflegung	03 - Schulträgeraufgaben	033104 Schulträgeraufg.allg. u Schulentwicklung	29.000				29.000				
48	Globale Einsparung bei den Sachkosten des Teilprodukts Kostenübernahme GT-Betreuung	03 - Schulträgeraufgaben	033104 Schulträgeraufg.allg. u Schulentwicklung	29.000				29.000				
49	Unvorhergesehene Straßenbeiträge	03 - Schulträgeraufgaben	033105 Schulträgeraufgaben allgemein Bau	100.000				100.000				
		Produktbereich 03 Gesamt		**2.581.317**	**0**	**0**	**0**	**2.581.317**	**0**	**0**	**0**	

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit				Bemerkung
				2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
50	Verzicht auf Projektfortsetzung FiT, globale Einsparung bei den Sachkosten auf dieser Position	04 - Kultur und Wissenschaft	040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill	65.000				65.000				
		Produktbereich 04 Gesamt		**65.000**	**0**	**0**	**0**	**65.000**	**0**	**0**	**0**	
51	Kosten GU	05 - Soziale Leistungen	050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge		1.422.500				1.422.500			GU läuft zum 31.12.2027 aus
52	Kosten GU	05 - Soziale Leistungen	050401 Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge		143.500				143.500			GU läuft zum 30.06.2028 aus
		Produktbereich 05 Gesamt		**0**	**1.566.000**	**0**	**0**	**0**	**1.566.000**	**0**	**0**	
53	Reduzierung der Fort- und Weiterbildungsmittel	05 - Soziale Leistungen 07 - Gesundheitsdienste	051001 Leistungen nach Betreuungsrecht, 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst, 070301 Amtsärztliche Gutachten, 070302 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz, 070303 Kinder- und Jugendgesundheit, 070304 Zahnärztlicher Dienst, 070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege, 070306 Gesundheitsplanung	8.000				8.000				Reduzierung der Fort- und Weiterbildungsmittel fachdienstübergreifend um 8.000 €.
54	Reduzierung des Sachkostenansatzes Infektionsschutz	07 - Gesundheitsdienste	070302 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz	64.000				64.000				
55	Weitere Reduzierung des Ansatzes für Maßnahmen der Gesundheitsplanung	07 - Gesundheitsdienste	070306 Gesundheitsplanung	10.000				10.000				Weitere Reduzierung des Planansatzes von 30.000 € auf 20.000 € nach bereits erfolgter Kürzung im Haushalt 2026.
		Produktbereich 07 Gesamt		**82.000**	**0**	**0**	**0**	**82.000**	**0**	**0**	**0**	
56	Einsparungen bei diversen Positionen	10 - Bauen und Wohnen	100101 Bau- und Grundstücksordnung	40.450				40.450				
57	Einsparungen bei diversen Positionen	10 - Bauen und Wohnen	100201 Wohnbauförderung	1.300				1.300				
		Produktbereich 10 Gesamt		**41.750**	**0**	**0**	**0**	**41.750**	**0**	**0**	**0**	

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit				Bemerkung
				2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
58	Reduzierung von Aufwendungen an verschiedenen Positionen, insbesondere Instandhaltung Gebäude und technische Anlagen teilweise durch Projekt "Vertiefte Sicherheitsüberprüfung und Neuerteilung der Betriebserlaubnis" begründet	13 - Natur- und Landschaftspflege	130101 Talsperrenbetrieb	105.000				105.000				
		Produktbereich 13 Gesamt		**105.000**	**0**	**0**	**0**	**105.000**	**0**	**0**	**0**	
59	Die Ansätze für Beratungen und Öffentlichkeitsarbeit wurden verringert.	14 - Umweltschutz	140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz	30.716				30.716				
60	Nachhaltigkeit Organisationsänderung	14 - Umweltschutz	140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz	7.000				7.000				Teilprodukt Nachhaltigkeitsmanagement wird aufgrund organsiatorischer Maßnahmen seitens des FD 10.3 nicht mehr beplant. Es erfolgt aufgrund von Aufgabenänderungen eine anteilige Überprüfung in den Produktbereich 15
61	Einsparungen bei diversen Positionen	14 - Umweltschutz	140103 Immissionsschutz	350				350				
		Produktbereich 14 Gesamt		**38.066**	**0**	**0**	**0**	**38.066**	**0**	**0**	**0**	
62	Handwerk Mittelhessen e.V.	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	12.000				12.000				Bisheriges Sponsoring wird in eine jährliche Mitgliedschaft überführt
63	Healthcare Mittelhessen	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	3.500				3.500				Vertragskündigung
64	Gründungsmesse Mittelhessen	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	2.000				2.000				Aufgrund geringer Wirksamkeit konsolidiert
65	Konsolidierung Gebrauchsgegenstände bis 250 €	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	200				200				
66	Kündigung Abonement WNZ	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	500				500				
67	Konsolidierung Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	15 - Wirtschaft und Tourismus	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	2.000				2.000				
68	Reduzierung Miete für die Nutzung von Räumlichkeiten Lahntal Tourismus Verband	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	5.000				5.000				Zuschuss angeglichen an den Betrag, den die weiteren Partnerlandkreise ebenfalls zahlen
69	Klassifizierung DTV u. DEHOGA künftig Eigenleistung	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	3.000				3.000				
70	Konsolidierung Öffentlichkeitsarbeit	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	1.000				1.000				
71	Reduzierung des Mitgliedsbeitrages Verein Region Lahn-Dill-Bergland LEADER	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	1.500				1.500				
72	Reduzierung des Mitgliedsbeitrages Verein Region Lahn-Dill-Wetzlar LEADER	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	1.500				1.500				
73	Konsolidierung Mitgliedsbeiträge tatsächliche Grundlage	16 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	3.840				3.840				
74	Neuberechnung Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	15 - Wirtschaft und Tourismus	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	3.750				3.750				
		Produktbereich 15 Gesamt		**39.790**	**0**	**0**	**0**	**39.790**	**0**	**0**	**0**	
		LDK Gesamt		**4.242.162**	**1.566.000**	**0**	**0**	**4.242.162**	**1.566.000**	**0**	**0**	

6 Wirtschaftspläne der Eigengesellschaften

6.1 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Wirtschaftsplan 2027

- wird nachgereicht -

6 Anlagen

6.2 GWAB mbH – Wirtschaftsplan 2027

- wird nachgereicht -

6 Anlagen

6.3 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Wirtschaftsplan 2027

- wird nachgereicht -

6 Anlagen

7 Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften

7.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2025

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

	EUR	31.12.2025 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gew. Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		7.533,11	11.461,72
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.859.754,58		7.934.274,67
2. Technische Anlagen und Maschinen	320.332,92		302.342,93
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.178.230,36		2.841.793,63
4. Anlagen im Bau	1.341.802,93	11.700.120,79	848.709,24
III. Finanzanlagen			
sonstige Ausleihungen		3.769.787,36	2.000.000,00
		15.477.441,26	13.938.582,19
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		210.282,76	185.870,05
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.101.549,49		1.391.636,24
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	12.868,78		5.105,87
3. Gewährte Kredite	900.000,00		1.000.000,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	631.814,78	2.646.233,05	581.188,32
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		19.029.530,57	21.208.756,91
		21.886.046,38	24.372.557,39
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		34.266,79	20.830,27
Summe AKTIVA		37.397.754,43	38.331.969,85

Bilanz zum 31. Dezember 2025

PASSIVSEITE

	EUR	31.12.2025 EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		4.000.000,00	4.000.000,00
II. Gewinn / Verlust			
1. Gewinnvortrag	2.685.186,74		1.135.576,47
2. Jahresgewinn	2.010.883,46	4.696.070,20	1.549.610,27
		8.696.070,20	6.685.186,74
B. SONDERPOSTEN		9.166.044,40	8.872.564,17
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	105.455,43		73.088,89
2. Sonstige Rückstellungen	16.021.904,72	16.127.360,15	19.418.628,92
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.721.388,83		2.739.154,07
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	9.263,95		18.301,52
3. Sonstige Verbindlichkeiten	677.626,90	3.408.279,68	525.045,54
- davon aus Steuern: TEUR 189 (i.Vj. TEUR 170)			
Summe PASSIVA		37.397.754,43	38.331.969,85

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	EUR	2025 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		28.016.822,13	27.485.363,59
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		2.201,76	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		158.622,99	139.990,56
4. Zuweisungen und Zuschüsse		6.647,45	7.247,65
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebstoffe	752.306,71		684.403,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.374.326,25	20.126.632,96	19.138.237,12
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.415.119,53		3.244.287,35
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung TEUR 246 (i.V. TEUR 235)	969.168,47	4.384.288,00	903.337,03
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagenvermögens und Sachanlagen		1.318.513,78	1.205.301,42
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.140.974,67	2.421.448,22
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.259.795,56	1.601.261,77
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		462.797,02	87.238,90
12. Ergebnis nach Steuern		**2.010.883,46**	**1.549.610,27**
13. Jahresgewinn		**2.010.883,46**	**1.549.610,27**

7.2 Volkshochschule Lahn-Dill – Jahresabschluss 2025

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

	EUR	31.12.2025 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.133,47	1.889,12
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	428.835,70		446.181,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	248.074,58		237.895,89
3. Anlagen im Bau	0,00	676.910,28	1.156,68
		678.043,75	687.122,69
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	36.737,50		37.956,94
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	27,40		170,68
3 Sonstige Vermögensgegenstände	34.051,43	70.816,33	88.793,23
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		170.850,82	74.909,65
		241.667,15	201.830,50
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		2.511,12	2.513,90
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG		147.822,77	252.433,98
Summe AKTIVA		1.070.044,79	1.143.901,07

PASSIVSEITE

		31.12.2025	Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		300.000,00	300.000,00
II. Rücklagen		0,00	0,00
III. Gewinn			
1. Verlustvortrag	-552.433,98		-574.883,89
2. Jahresverlust/-gewinn	104.611,21	-447.822,77	22.449,91
		-147.822,77	-252.433,98
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		147.822,77	252.433,98
		0,00	0,00
B. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen		111.748,83	85.434,38
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	900.000,00		1.000.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.596,15		15.671,67
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	1.914,48		21.754,51
4. Sonstige Verbindlichkeiten	12.236,39	948.747,02	11.484,00
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		9.548,94	9.556,51
Summe PASSIVA		1.070.044,79	1.143.901,07

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	EUR	2025 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		988.334,79	859.957,05
2. Zuweisungen und Zuschüsse		766.340,32	753.264,55
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.055,18	12.844,42
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	41.210,96		41.326,06
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	461.751,41	502.962,37	414.670,36
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	587.356,34		573.404,77
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung TEUR 42 (i.Vj. TEUR 42)	166.122,72	753.479,06	163.460,38
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagenvermögens und Sachanlagen		54.299,54	54.442,39
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		313.576,24	312.679,69
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.089,16	657,59
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		27.700,08	44.290,05
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		190,95	0,00
11. Ergebnis nach Steuern		**104.611,21**	**22.449,91**
12. Jahresgewinn		**104.611,21**	**22.449,91**

7.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2025

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

	31.12.2025 EUR		31.12.2024 TEUR	
A. ANLAGEVERMOGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.465.174,00		987	
2. Geleistete Anzahlungen	244.629,49		310	
		1.709.803,49		1.297
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	119.168.613,00		119.441	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	769.454,00		824	
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	615.048,75		615	
4. Technische Anlagen	3.721.878,00		4.186	
5. Einrichtungen und Ausstattungen	17.123.808,00		18.774	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.997.300,00		3.726	
		146.396.101,75		147.566
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	287.752,00		288	
2. Beteiligungen	40.000,00		40	
		327.752,00		328
		148.433.657,24		149.191
B. UMLAUFVERMOGEN				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.585.038,37		7.094	
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.722.647,39		1.620	
		9.307.685,76		8.714
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.255.175,00		20.724	
2. Forderungen an Gesellschafter	27.641,44		25	
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	13.778.277,11		9.072	
- davon nach BPflV/KHEntgG 8.289.529,04 EUR (Vorjahr 3.561 TEUR)				
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	657.159,66		933	
5. Sonstige Vermögensgegenstände	2.017.848,36		2.252	
		39.736.101,57		33.006
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens		4.692.750,00		4.606
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		36.958.933,76		39.306
		90.695.471,09		85.632
C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG				
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung		1,00		0
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		1.947.334,53		925
		241.076.463,86		235.748

PASSIVSEITE

	31.12.2025 EUR		31.12.2024 TEUR	
A. EIGENKAPITAL				
I. Gezeichnetes Kapital	40.000.000,00		40.000	
II. Kapitalrücklagen	8.007.769,60		8.008	
III. Gewinnrücklagen	2.300.000,00		2.300	
IV. Gewinnvortrag	7.466.930,27		10.460	
V. Jahresfehlbetrag	-2.081.310,44		-2.993	
		55.693.389,43		57.775
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS				
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	75.255.250,69		74.180	
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.682.241,00		5.210	
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	324.866,00		454	
		81.262.357,69		79.844
C. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Steuerrückstellungen	41.800,00		0	
2. Sonstige Rückstellungen	31.616.059,42		30.340	
D. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	44.411.526,28		43.740	
2. Erhaltene Anzahlungen	57.335,78		66	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.675.289,12		7.971	
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	38.307,01		42	
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	14.774.547,77		12.940	
- davon nach BPflV/KHEntgG 0,00 EUR (Vorjahr 232 TEUR)				
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.167.654,36		631	
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.280.961,94		2.274	
- davon aus Steuern 1.732.501,90 EUR (Vorjahr 1.578 TEUR)				
		72.405.622,26		67.664
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		57.235,06		125

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2025

		2025 EUR		2024 TEUR	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen		197.919.541,96		187.242
2.	Erlöse aus Wahlleistungen		5.283.057,23		5.294
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses		28.710.231,78		27.213
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte		623.351,27		520
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten - davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre 3.471.448,98 EUR (Vorjahr 1.347 TEUR)		17.205.537,74		16.239
5.	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen		102.708,74		-74
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10		380.850,51		303
7.	Sonstige betriebliche Erträge		4.491.451,16		5.082
			254.716.730,39		241.819
8.	Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter	121.114.970,87		115.690	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung 8.664.820,09 EUR (Vorjahr 8.326 TEUR)	31.609.456,13		29.554	
			152.724.427,00		145.244
9.	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.876.421,47		48.855	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.470.407,69		24.880	
			75.346.829,16		73.735
	Zwischenergebnis		26.645.474,23		22.840

7.4 GWAB mbH – Jahresabschluss 2025

AKTIVA	Geschäftsjahr 2025 EUR
A. Anlagevermögen	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	47.763,96
II. Sachanlagen	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	955.352,55
2. technische Anlagen und Maschinen	118.775,74
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	197.191,12
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	718.168,74
	1.989.488,15
	2.037.252,11
B. Umlaufvermögen	
I. Vorräte	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	27.115,10
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.069,60
3. fertige Erzeugnisse und Waren	81.080,61
	109.265,31
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.786.300,04
2. sonstige Vermögensgegenstände	91.882,25
	1.878.182,29
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.483.977,78
C. Rechnungsabgrenzungsposten	61.402,64
Summe A K T I V A	**5.570.080,13**

PASSIVA	Geschäftsjahr 2025 EUR
A. Eigenkapital	
I. Gezeichnetes Kapital	150.000,00
II. Gewinnrücklagen	4.350.000,00
III. Bilanzgewinn	67.701,26
	4.567.701,26
B. Rückstellungen	
1. sonstige Rückstellungen	556.105,20
C. Verbindlichkeiten	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	106.752,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	128.227,84
3. sonstige Verbindlichkeiten	172.064,40
	407.044,24
D. Rechnungsabgrenzungsposten	39.229,43
Summe P A S S I V A	**5.570.080,13**

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

		2025 EUR	2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	16.148.152,40	15.161.126,97
	Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen	24.909,04	4.207,15
2.	Erzeugnissen		
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	289.441,71	325.623,15
	Gesamtleistung	**16.412.685,07**	**15.482.542,97**
5.	Materialaufwand		
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und		
	a) für bezogene Waren	517.210,14	510.132,20
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.748,74	21.976,37
		530.958,88	**532.108,57**
6.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	10.563.606,52	9.822.330,53
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	3.161.533,34	2.827.367,49
	Altersversorgung und Unterstützung		
	- davon für Altersversorgung EUR 700.571,16 (EUR 615.863,85)	13.725.139,86	12.649.698,02
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des		
	Anlagevermögens und Sachanlagen	192.619,72	186.543,11
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.965.909,82	1.958.249,45
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.434,67	13.845,30
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.820,13	9.989,32
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**15.671,33**	**159.799,80**
12.	sonstige Steuern	2.931,00	3.682,00
13.	**Jahresüberschuss**	**12.740,33**	**156.117,80**
14.	Gewinn- bzw. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	254.960,93	98.843,13
15.	Einstellung in Gewinnrücklagen	-200.000,00	0,00
16.	**Bilanzgewinn**	**67.701,26**	**254.960,93**

7.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Jahresabschluss 2025

(aufgestellt durch Verwaltungsrat, noch ungeprüft)

- wird nachgereicht -

6 Anlagen